



## **РЕШЕНИЕ**

**№ БП-Ц-15**

**от 21.07.2022 г.**

### **КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

на закрито заседание, проведено на 21.07.2022 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра заявление с вх. № В-17-32-14 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-32-17 от 15.12.2021 г. и вх. № В-17-32-1003 от 16.05.2022 г. и от 26.05.2022 г., и заявление с вх. № В-17-32-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-32-18 от 15.12.2021 г. и вх. № В-17-32-1004 от 16.05.2022 г., както и събраните данни от проведените на 30.06.2022 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-32-14 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-32-17 от 15.12.2021 г. и вх. № В-17-32-1003 от 16.05.2022 г. и от 26.05.2022 г., и заявление с вх. № В-17-32-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-32-18 от 15.12.2021 г. и вх. № В-17-32-1004 от 16.05.2022 г.

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

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

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

следващи регулаторни периоди.

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

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

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

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

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

С Решение № БП-Ц-7 от 09.06.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

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

- заявление с вх. № В-17-32-14 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-32-17 от 15.12.2021 г. и вх. № В-17-32-1003 от 16.05.2022 г. и от 26.05.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-32-13 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-32-18 от 15.12.2021 г. и заявление с вх. № В-17-32-1004 от 16.05.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 22.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

След изтичане на срока на мораториума „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявления с вх. № В-17-32-1003 от 16.05.2022 г. и от 26.05.2022 г., и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-32-1004 от 16.05.2022 г. Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от

дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1054 от 21.06.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 162 от 23.06.2022 г., т. 3 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 30.06.2022 г.

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

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-32-14 от 23.06.2022 г. Участие в откритото заседание чрез програмата за съобщения Skype е заявила г-жа Жанина Бакалова – упълномощен представител на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра, която е посочила, че няма забележки по доклада.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-32-14 от 23.06.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Силистра - Асоциация по ВиК, Община Силистра, Община Алфатар, Община Главиница, Община Дулово, Община Кайнарджа, Община Ситово, Община Тутракан, „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Сдружение „Изправи се. БГ“, НБС „Водоснабдител“ – КНСБ. Участие чрез програмата за съобщения Skype са заявили представители на Областна администрация и асоциация по ВиК – Силистра, община Силистра и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра.

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

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

**Г-н Иво Свиляров – главен експерт в „Български ВиК холдинг“ ЕАД** посочва, че няма отношение към дружеството, т.к. същото все още не е прехвърлено към „Български ВиК Холдинг“ ЕАД.

**Г-жа Нина Бояджиева – началник на отдел при Омбудсман на Република България** посочва, че категорично не приема предложеното увеличение на цените на

дружеството, почти на прага на социалната поносимост. Обръща внимание, че „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра не постига 9 от определените прогнозни цели и представя информация за непостигнати от ВиК оператора показатели за качество за 2020 г. Счита, че не са изяснени резултатите от проведени консултации с потребители. Посочва, че общото събрание на асоциация по ВиК – Силистра не е съгласувала бизнес плана. Апелира за преразглеждане на предложените цени.

**Г-жа Мая Хараланова – главен секретар на Областна администрация Силистра – Асоциация по ВиК** посочва, че на свое заседание АВиК-Силистра не е приела предложения бизнес план, тъй като за съгласуването му са гласували с 37,94% „за“, при изискуеми 71,70% от гласовете на Общото събрание. Причините и мотивите са описани в протокола – липса на аргументиран анализ на ценообразуването, мотивиращ предлаганото увеличение на цените на услугите и липса на достатъчно задълбочен анализ за социалната поносимост на предлаганите цени от страна на потребителите на услугите. Това е мотивът на някои от общините.

**Г-н Тихомир Борачев – заместник-кмет на Община Силистра** – направен е опит за връзка чрез програма за съобщения Skype, но не е осъществена връзка.

**Г-жа Цветанка Илиева – Сдружение „Изправи се.БГ“** изказва категорично несъгласие с предложеното увеличение на цените на ВиК услугите, като представя обобщение за ръст на цените през последните 11 години. Счита, че Комисията следва да промени своите указания и да приложи средносрочна бюджетна прогноза за България, приета с решение на правителството от 27.04.2022 г., доколкото икономическите условия в последната една година са се променили. Счита, че се подхожда формално към изискването за провеждане на консултации с потребители. Прави коментар за решението на Асоциацията по ВиК – Силистра и задава конкретни въпроси по доклада, а именно: защо е предвидено увеличение с 15 служители в услугата отвеждане на отпадъчни води; защо има ръст от 1 348 МВтч през 2022 г. спрямо 2015 г.; защо 55% от инвестициите са включени през 2022 г. Представя анализ на неизпълнени показатели за качество на ВиК услугите през регулаторен период 2017-2021 г., поставя въпрос потърсена ли е административнонаказателна отговорност за неизпълнението на показателите за качество и настоява бизнес планът да бъде върнат за преработка, като бъде съгласуван от АВиК.

**Г-жа Жанина Бакалова – упълномощен представител на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра** напомня, че първият вариант на бизнес плана на дружеството от 29.06.2021 г. е бил приет от Асоциация по ВиК-Силистра без възражения. Основните корекции след това са свързани с единичните цени на електроенергия, които са се увеличили значително. Обръща внимание, че дружеството е прогнозирано по-нисък ръст на работните заплати от 15%, като е предложено увеличение в размер на 12%, и е прогнозирано цена на електроенергия не въз основа на периода юли-декември, а май-октомври.

**Г-н Васил Боранов – енергетик на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра** посочва, че дружеството започва да експлоатира пречиствателна станция за отпадъчни води (ПСОВ) и три канализационни помпени станции (ПКС) в Тутракан. Освен това дружеството реализира проект по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“. Посочва, че дружеството е силно притеснено от развитието на енергийния пазар и търси възможности да изпълнява своите задължения към потребителите. По отношение ръста на персонала посочва, че същият е заради новата ПСОВ в гр. Тутракан.

**Г-н Мариян Бухов – председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ** изразява удовлетворение от започването на процедурата по одобряване на бизнес плана на дружеството. Относно определянето на социалната поносимост счита, че указанията на Комисията следва да се преразгледат.

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

С писмо с вх. № В-04-04-1010 от 30.06.2022 г. е постъпило писмено становище от

г-жа Диана Ковачева - Омбудсман на Република България по отношение на предложенията за одобряване на бизнес план и утвърждаване на цени на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра, което се припокрива с изложеното от представителя на Омбудсмана на проведеното обществено обсъждане.

**Становище по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища:**

**По отношение становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се БГ” относно предложените цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра и обвързването им с икономическата ситуация** следва да се има предвид, че при разглеждане на бизнес плана и заявлението за цени на дружеството Комисията стриктно е спазила принципите, заложи в чл. 7 и чл. 13 от ЗРВКУ, като е извършила подробен анализ на предложенията на ВиК оператора - предложените цени са икономически обосновани, същите съответстват на икономическата част на бизнес плана и осигуряват възстановяване на икономически обоснованите разходи и икономически обоснована норма на възвръщаемост на вложения капитал, и са до нивото на социална поносимост на цените на ВиК услугите. Предвид целите на закона, заложи в чл. 4, ал. 1 от ЗРВКУ, да създаде условия за осигуряване на достъпност, надеждност и сигурност на ВиК услугите, за повишаване качеството и ефективността на предоставяните ВиК услуги и за балансиране интересите на ВиК операторите и на потребителите, не следва да се разглежда единствено краткосрочния икономически интерес на потребителите от запазване на ниски цени на ВиК услуги, а е необходимо да се отчита и дългосрочният им интерес от запазване и подобряване на предоставяните им услуги чрез осигуряване на възможност за нормално бизнес развитие на дружеството, поддържане и развитие на техническата инфраструктура и запазване на необходимия персонал. Във връзка с изразеното безпокойство, че предложените цени на ВиК услугите са почти на прага на социалната поносимост, е необходимо да се обърне внимание, че съгласно §1, ал. 2 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, лицата по чл. 2, ал. 3 от Закона за социалното подпомагане имат право на помощ в размер, съответстващ на месечния минимум вода, определен по ал. 1, т. 4.

**По отношение становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се БГ” относно предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите** следва да се посочи, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани и обсъдени на проведеното на 22.10.2021 г. обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, които са

разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

**По отношение становището на Сдружение “Изправи се БГ” относно неизпълнение на показателите за качество на ВиК услугите през регулаторен период 2017-2021 г.,** следва да се посочи, че разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ изброява изискванията, които Комисията съобразява при одобряването на бизнес плана, като същите не включват изискване за анализ на постигнати резултати от предходен регулаторен период. Във връзка с въпроса потърсена ли е административнонаказателна отговорност за неизпълнение на показателите за качество, следва да се отбележи, че с Наказателно постановление № НП-31 от 05.05.2021 г. на Председателя на КЕВР на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра е наложена имуществена санкция в размер на 20 000 лв., за неизпълнение на показателя за качество ПК46 - общи загуби на вода във водоснабдителните системи и срокове за тяхното намаляване (%), което е потвърдено с Решение № 160 от 13.08.2021 г., по НАХД № 310/2021 г. на Районен съд - гр. Силистра и Решение № 90 от 14.01.2022 г. на Административен съд - гр. Силистра, постановено по КАНД № 101/2021 г.

Същевременно, съгласно чл. 4, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията изменя с коефициент Y и коефициент Qi необходимите приходи на ВиК оператора при прилагане на методите по чл. 6, т. 2 и 3 и в случаите, предвидени в НРКВКУ, в зависимост от изпълнението на годишните целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите. Изменението се извършва веднъж след третата година на регулаторния период, като в този случай намалението или увеличението на необходимите приходи действа за съответния пети ценови период (чл. 4, ал. 4, т. 1 от НРЦВКУ). Това вече е направено от Комисията, като въз основа на отчетените резултати за периода 2017-2019 г. Комисията е изменила одобрените цени на ВиК услуги за 2021 г. чрез прилагане на коефициент Y и коефициент Qi. Изменение се извършва и втори път след края на регулаторния период, като в този случай намалението или увеличението на необходимите приходи действа през втория ценови период от следващия регулаторен период (чл. 4, ал. 4, т. 2 НРЦВКУ). Това изменение предстои да бъде извършено от Комисията въз основа на отчетените резултати за периода 2020-2021 г., в рамките на процедурата за изменение на одобрените цени за 2023 г.

Видно от горното, нормативната уредба осигурява взаимовръзка между постигнатите резултати от дружествата, по отношение на изпълнението на годишните целеви нива на показателите за качество, и цените на ВиК услугите, но същата се осъществява не при одобрение на бизнес планове и цени, а чрез годишните изменения на одобрените цени на ВиК услуги. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

**По отношение становищата, изразени на общественото обсъждане, за несъгласуване на бизнес плана от Асоциация по ВиК-Силистра** следва да се посочи, че съгласно чл. 6.4, буква „е“ от сключения по реда на Закона за водите (ЗВ) договор между Асоциация по ВиК – Силистра и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра, Асоциацията по ВиК - Силистра съгласува бизнес плана за не повече от 35 дни от датата, на която е получила проекта от оператора.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в Асоциация по ВиК - Силистра на 11.05.2022 г. с вх. № АВК-02-38 от 11.05.2022 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 35-дневен срок е изтекъл на 15.06.2022 г.

На проведено на 17.06.2022 г. заседание общото събрание на АВиК – Силистра не е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра, нито е взело решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ. Видно от информацията в протокола от проведеното заседание, с 37,94% „За“, при изискуеми 71,70% от гласовете, общото събрание на асоциацията не приема предложението за решение по т. 1 от дневния ред. Посочените в протокола мотиви на общинските съвети на община Силистра, Дулово и Главиница, които са гласували „Против“, са свързани основно с аргументи, касаещи

формираните цени на ВиК услуги и/или анализ на ценообразуването, което не е свързано с изпълнение на цитираните по-горе задължения по чл. 198м, ал. 2 от ЗВ.

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

**По отношение становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се БГ” за липса на установени резултати от проведени консултации с потребители** следва да се посочи:

В бизнес плана дружеството е посочило, че разработва процеси, които предоставят възможност на клиентите да дават своето мнение през центровете за обслужване на клиенти, приеман час с ръководството и чрез интернет сайта на дружеството.

В допълнение, съгласно разпоредбите на ЗВ, бизнес планът на всеки ВиК оператор следва да бъде съгласуван от собственика на публичните ВиК системи и възложител по договор за тяхното стопанисване. Съгласно чл. 198е, ал. 4 от ЗВ, преди всяко заседание на общото събрание на асоциацията по ВиК областният управител съгласува с министъра на регионалното развитие и благоустройството и с министъра на околната среда и водите, в съответствие с компетенциите им, позицията на държавата по въпросите от дневния ред и получава мандат за представянето ѝ; а съгласно ал. 5 от същия член позицията и мандатът на представителя на общината за заседанията на общото събрание на асоциацията по ВиК се съгласуват по ред, определен от общинския съвет. В чл. 10, ал. 6 от Правилника за организацията и дейността на Асоциациите по ВиК, издаден от министъра на регионалното развитие и благоустройството (Правилника), е предвидено, че председателят на асоциацията изпраща писмените материали, свързани с дневния ред на заседанието на общото събрание, на електронната поща на членовете на асоциацията и ги предоставя за запознаване на хартиен носител на адреса на управление на асоциацията не по-късно от три седмици преди деня на провеждане на общото събрание. Писмените материали се публикуват в същия срок и на интернет страницата на съответната областна администрация при спазване на ограниченията на Закона за защита на личните данни. Съгласно чл. 12, ал. 7 от Правилника, заседанията на общото събрание са открити за представители на средствата за масова информация, юридически лица с нестопанска цел и обществеността. Според чл. 28 от Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА), заседанията на общинския съвет и на неговите комисии са открити. Гражданите могат да присъстват на заседанията на общинския съвет и на неговите комисии, като заемат специално определените за тях места, могат да се изказват, да отправят питания, становища и предложения от компетентността на общинския съвет, кмета или общинската администрация, представляващи обществен интерес, и да получават отговори по ред, начин и в срок, определени в правилника по чл. 21, ал. 3 от ЗМСМА.

Видно от цитираната нормативна уредба, при разглеждането на бизнес плана от страна на общинските съвети на общините – членове на Асоциация по ВиК – Силистра, както и при провеждане на заседанието на общото събрание на Асоциацията по ВиК е дадена възможност на местно ниво да бъде осъществено необходимото обсъждане с гражданите на област Силистра.

**По отношение становището на Сдружение „Изправи се БГ”, относно определянето на социалната поносимост и използваните данни за средносрочна бюджетна прогноза** може да се посочи следното:

Съгласно чл. 7, т. 1 от ЗРВКУ, при осъществяване на дейността си Комисията се ръководи от принципа за осигуряване на условия за предоставяне на всеобщ достъп и социална поносимост на В и К услугите, а съгласно чл. 13, ал. 1, т. 5 от ЗРВКУ, при изпълнение на правомощията си за регулиране на цените на В и К услугите Комисията се ръководи от принципите по чл. 7 и от социалната поносимост на цената на ВиК услугите. Съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, *„Социална поносимост на цената на В и К услугите“ е налице в случаите, когато тяхната стойност, определена на база минимално месечно потребление на вода за питейно-битови нужди от 2,8 куб. м на едно лице, не надхвърля 2,5 на сто от средния месечен доход на домакинство в съответния регион.*

КЕВР е изпълнила посочените нормативни изисквания, като е извършила анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услугите на всички ВиК оператори за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители.

Анализът е извършен въз основа на информация за разполагаем средномесечен паричен доход на лице от домакинството по области за 2020 г. от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“, предоставена от НСИ с писмо с вх. № В-04-24-3 от 31.05.2021 г. В писмото на НСИ е представена информация, че за редица области данните от това изследване не са надеждни. С предходно писмо НСИ е посочил, че не следва да се предоставят данни за доход от изследването „Статистика на доходите и условията на живот EU-SILC“, тъй като от това изследване се публикуват само индикатори за бедност, а не доходи на домакинствата. КЕВР няма компетентност по отношение данните за доход на лице от домакинство и не може да вземе отношение по тяхната надеждност. **КЕВР използва официални статистически данни, предоставени ѝ от НСИ.**

Горният анализ е извършен за целия период на бизнес план 2022 г. – 2026 г., като следва да се има предвид, че бизнес планът е изготвен при условията на базова година - 2020 г. и прогнозни данни за периода 2022 г. – 2026 г. В този смисъл КЕВР одобрява прогнозен, а не действителен размер на разходите, като всички елементи на бизнес плана и на регулираните цени имат прогнозен характер и се отнасят за регулаторния период 2022 г. – 2026 г. При изготвянето на бизнес плана са отчетени изискванията на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, че В и К операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част, а според алинея трета от същата разпоредба икономическата част на бизнес плана съдържа: анализ на съществуващото и прогнозното ниво на потребление на В и К услуги за периода; инвестиционна програма, обвързана с параметрите от техническата част на бизнес плана; източници и условия на финансиране на инвестиционната програма; анализ на съществуващите и разчет на прогнозните разходи по експлоатация и поддръжка на В и К системите; анализ на съществуващите и разчет на прогнозните разходи за управление на В и К системи; амортизационен план, обвързан с инвестиционната програма и със сроковете за въвеждане на активите в експлоатация; цена и приходи от В и К услугите съобразно изискванията, определени в наредбата по чл. 13, ал. 5 и методиката по чл. 9, ал. 4; анализ на социалната поносимост на предлаганата цена на В и К услугите; други елементи, определени в наредбата по чл. 9, ал. 3. С оглед спазване на цитираните разпоредби от В и К операторите при разработване на бизнес плановете за прогнознния регулаторен период и на основание чл. 6, ал. 1, т. 4, във връзка с чл. 16 от ЗРВКУ, чл. 1, ал. 2 от НРКВКУ и чл. 1, ал. 2 от НРЦВКУ, за регулаторния период 2022 г. – 2026 г. КЕВР е приела Указания НРКВКУ и Указания НРЦВКУ. С оглед съобразяване на принципа на социалната поносимост на цените на В и К услугите в т. 15.19 от Указания НРКВКУ е регламентирано, че: *„В Справка № 13 „Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени“ се отразява разполагаем средномесечен паричен доход на лице от домакинството в региона, обслужван от ВиК оператора. Необходимата информация за 2020 година се получава от НСИ по области от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“. В случай че към момента на подготовка на бизнес плана не е налична информация за 2020 г., се ползват данни за 2019 г. Доходите се*



увеличават за периода на бизнес плана съгласно предвижданията за нарастване на Брутен вътрешен продукт (БВП) в актуална средносрочна бюджетна прогноза. Анализът на социалната поносимост на комплексната цена на предоставяните от дружеството ВиК услуги на битови и приравнени към тях потребители (доставяне вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води) с добавен ДДС се извършва съгласно §1, ал. 1, т. 4 от Допълнителни разпоредби на ЗРВКУ“.

Във връзка с изискването за отчитане на данни за предвижданията за нарастване на Брутен вътрешен продукт (БВП) в актуална средносрочна бюджетна прогноза може да се посочи, че съгласно чл. 72, ал. 1 от Закона за публичните финанси, ежегодно в срок до 20 април Министерският съвет по предложение на министъра на финансите одобрява средносрочна бюджетна прогноза за следващите три години.

През 2021 г. посоченото изискване не е изпълнено и през м. април не е одобрена средносрочна бюджетна прогноза 2022-2024 г. Поради тази причина, по отношение на средносрочната бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., която е следвало да бъде съобразено при анализа на социалната поносимост на предлаганите цени, на ВиК операторите е указано същият да се извърши при съобразяване с параметрите на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2021-2023 г., одобрена с Решение № 778 от 29.10.2020 г. на Министерския съвет.

Предвид горното, анализът за социална поносимост на бизнес плановете, представени през месец юни 2021 г., е извършван от КЕВР при съобразяване с параметрите на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2021-2023 г., одобрена с Решение № 778 от 29.10.2020 г. на Министерския съвет, доколкото през м. април 2021 г. не е приета нова прогноза за периода 2022-2024 г., като това е съобразявано и в рамките на проведените обсъждания по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ между експерти от Комисията и дружествата.

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

През периода на действие на мораториума са настъпили съществени изменения на разходи, което довежда до необходимостта ВиК операторите да актуализират своите бизнес планове, като отразят актуални данни за ключови ценообразуващи елементи, включително електроенергия, материали и външни услуги, с оглед формиране на икономически обосновани цени на ВиК услуги (чл. 7, т. 4 от ЗРВКУ), които осигуряват възстановяване на икономически обоснованите разходи (чл. 13, ал. 1, т. 2 от ЗРВКУ).

Същевременно, през периода на действие на мораториума, с Решение № 42 от 01.02.2022 г. на Министерския съвет е одобрена актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., а именно бюджетната прогноза, която е следвало да бъде одобрена през месец април 2021 г. и да се ползва от Комисията при анализа на бизнес плановете за периода 2022-2026 г.

В тази връзка, КЕВР е уведомила ВиК операторите, че анализът за социална поносимост на цените на ВиК услугите в коригираните проекти на бизнес планове ще бъде извършван в съответствие с актуалната бюджетна прогноза, одобрена на 01.02.2022 г. ВиК операторите са разработили своите актуализирани бизнес планове при съобразяване на новите прогнози за нарастване на БВП и така подготвените бизнес планове и ценови заявления са представени за съгласуване по реда на ЗВ в съответните асоциации по ВиК или общински съвети, и за одобрение по реда на ЗРВКУ от КЕВР. През периода май-юни 2022 г. КЕВР е приела общо 12 решения за одобряване на бизнес планове и цени на ВиК услуги въз основа на така извършените анализи.

Преглед на интернет страницата на Министерството на финансите показва, че с решение на Министерския съвет № 141 от 10.03.2022 г. са одобрени промени в актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., одобрена с решение № 42 от 01.02.2022 г. на Министерския съвет, като няма корекции в таблица I-2 „Основни макроикономически показатели“ по отношение растеж на БВП.

Същевременно, с решение № 268 от 27.04.2022 г. Министерският съвет е одобрил средносрочна бюджетна прогноза за периода 2023-2025 г., в която са предвидени други параметри на растеж на БВП за периода 2021-2024 г. спрямо одобрената през м. февруари и коригирана през м. март прогноза за периода 2022-2024 г. Това не е можело да бъде съобразено от страните по образуваните административни производства при първоначалното представяне на бизнес планове в срока по чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ и последвалите актуализации.

Видно от гореизложеното предвижданията за нарастване на БВП в актуална средносрочна бюджетна прогноза продължават да се променят след подаване на бизнес планове от страна на ВиК операторите, които са спазили всички изисквания относно разработването на бизнес планове.

Съобразно горното и с оглед осигуряването на единен подход при разглеждането на бизнес планове и ценовите заявления за регулаторен период 2022-2026 г. се приема, че Комисията, въпреки натрупаното забавяне поради наложения мораториум, следва да разгледа и одобри бизнес планове и да утвърди цени на ВиК услуги за първия ценови период при еднакви условия за всички дружества заявители.

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

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

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

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра е със седалище и адрес на управление: гр. Силистра, ул. Баба Тонка № 19. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51% от капитала се притежава от държавата с принципал Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), а 49% е собственост на общините Силистра (22 %), Дулово (10 %), Тутракан (7 %), Главиница (5 %), Кайнарджа (2 %), Ситово (2 %) и Алфатар (1 %), и с уставен капитал в размер на 192 410 (сто деветдесет и две хиляди четиристотин и десет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 828050351 и предмет на дейност: проучване, проектиране, изграждане, стопанисване, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топлоенергийни системи и пречиствателни станции, транспортна и търговска дейност, СМР услуги в страната и зад граница. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Тошко Парашкевов Тодоров.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра под номер 38 в решението, включваща общините: Силистра, Алфатар, Главиница, Дулово. Кайнарджа, Ситово и Тутракан.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра е учредена „Асоциация по В и К – Силистра“, с Булстат: 175993734 (АВиК – Силистра).

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

В изпълнение на горните разпоредби, между АВиК – Силистра и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра на 01.03.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги за срок от 15 години.

На 12.03.2019 г. между АВиК – Силистра и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора от 01.03.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което се правят изменения в договора и се приема ново Приложение IX „Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите“ към договора, с текст съгласно Приложение № 2 към Допълнителното споразумение.

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра предоставя ВиК услуги на всички общини в област Силистра - Силистра, Алфатар, Главиница, Дулово. Кайнарджа, Ситово и Тутракан. Дружеството предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Силистра – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

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

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

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

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

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

Съгласно чл. 198и, ал. 1 от ЗВ, планирането на развитието на ВиК системите и съоръженията се извършва чрез регионални генерални планове на ВиК и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е. ж. Според чл. 198м, ал. 1 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите

за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет връща бизнес плана за доработка с мотивирано становище и указания. Бизнес плановете на ВиК операторите се одобряват по реда на ЗРВКУ (чл. 198м, ал. 3 от ЗВ).

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* от договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Силистра и „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 3 994 000 лева без ДДС, или средно в размер на 266 хил. лв. годишно (за 15-годишен срок на договора).

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

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

| Инвестиционна програма (в хил.лв.) | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | общо         |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Доставяне вода на потребителите    | 268        | 271        | 256        | 137        | 122        | <b>1 054</b> |
| Отвеждане на отпадъчна вода        | 43         | 44         | 39         | 22         | 19         | <b>167</b>   |
| Пречистване на отпадъчна вода      | 7          | 7          | 6          | 3          | 3          | <b>26</b>    |
| <b>Общо</b>                        | <b>318</b> | <b>322</b> | <b>301</b> | <b>162</b> | <b>144</b> | <b>1 247</b> |

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

(хил.лв.)

| Услуга                             | 2022 г.      | 2023 г.      | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.      | Общо         | Вкл. публични ВиК активи | Вкл. собствени ВиК активи |
|------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------------------|---------------------------|
| Доставяне на вода на потребителите | 3 130        | 950          | 745        | 681        | 783          | <b>6 288</b> | 5 326                    | 962                       |
| Отвеждане на отпадъчните води      | 2 343        | 376          | 82         | 94         | 244          | <b>3 139</b> | 2 949                    | 190                       |
| Пречистване на отпадъчните води    | 52           | 79           | 78         | 91         | 242          | <b>542</b>   | 349                      | 193                       |
| <b>ОБЩО</b>                        | <b>5 525</b> | <b>1 404</b> | <b>905</b> | <b>866</b> | <b>1 268</b> | <b>9 968</b> | <b>8 624</b>             | <b>1 345</b>              |

Видно от горното, предложените от дружеството инвестиции в публични активи за

периода на бизнес плана са по-високи спрямо задължителните инвестиции по договор като обща сума за периода.

С Решение № 1 по Протокол № 3 от 30.07.2021 г. на общото събрание на АВиК – Силистра, по т. 1 от дневния ред, е взето решение за съгласуване на първоначалния вариант на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра за регулаторен период 2022-2026 г., представен в АВиК - Силистра с писмо с вх. № АВК-02-67 от 29.06.2021 г.

Дружеството е представило коригиран бизнес план в АВиК - Силистра с писмо вх. № АВК-02-146 от 09.12.2021 г.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Силистра с писмо вх. № АВК-02-38 от 11.05.2022 г. Съгласно Протокол №2 от 17.06.2022 г., по т. 1 от дневния ред, общото събрание на АВиК – Силистра не е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра с вх. № В-17-32-1003 от 16.05.2022 г. на КЕВР доколкото гласовете „За“ са 37,94% при изискуеми 71,70% съгласно чл. 198в, ал. 9 от ЗВ.

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

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

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

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

Съгласно чл. 6.4, буква „е“ от сключения по реда на ЗВ договор между асоциация по АВиК – Силистра и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра, АВиК съгласува бизнес плана за не повече от 35 дни от датата, на която е получила проекта от оператора.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Силистра на 11.05.2022 г. с писмо вх. № АВК-02-38 от 11.05.2022 г., респективно определеният в чл. 6.4. буква „е“ от договора 35-дневен срок е изтекъл на 15.06.2022 г. На проведено на 17.06.2022 г. заседание общото събрание на АВиК – Силистра не е взело решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра, нито е взело решение за неговото връщане за доработка с мотивирано становище и указания съгласно чл. 198м, ал. 2 от ЗВ.

Предвид горното и на основание чл. 27, ал. 5 от НРКВКУ се счита, че след изтичане на 35-дневния срок по договора, бизнес планът на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра е приет от АВиК - Силистра без възражения.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 1,44 %.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестник „Труд“ от 30.06.2021 г. и вестник „Силистренски бряг“ от 30.06.-01.07.2021 г. – към подаденото първоначално заявление;

вестник „Труд“ от 10.12.2021 г. и вестник „Силистренски бряг“ от 10.12.2021 г. - 12.12.2021 г. – за последващото заявление и вестник „Труд“ от 13.05.2022 г. - към подаденото последно заявление.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 22.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра, 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: *„Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра определя като един от основните си приоритети непрекъснатото подобряване на обслужването на клиентите. В новия регулаторен период, ръководството на дружеството предвижда разработването на процеси, с които да даде възможността на клиентите да дадат своето мнение. Това ще бъде направено през центровете за обслужване на клиенти, приемен час с ръководството и чрез интернет сайта на дружеството. От досегашната практика на работа с клиенти, основните оплакванията са свързани с високата цена на предоставяните услуги и качеството на питейната вода. Друга причина за недоволство от клиентите са възникналите аварии и преустановяване на предоставяните услуги. Въпреки предстоящите рехабилитации по довеждаща и разпределителна инфраструктура по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“ (ОПОС 2014-2020 г.), голяма част от водоснабдителната мрежа ще остане силно амортизирана. Дружеството залага увеличаване на комуникацията с потребителите на ВиК услуги с цел разясняване на текущото състояние на ВиК мрежите и съоръженията, както и действията, които могат да се направят, за да се получи баланс между качеството на услугите и тяхната цена.*

## II. Техническа част на бизнес плана

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

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

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

| Описание на параметъра | Ед. мярка | Стойност на параметъра |
|------------------------|-----------|------------------------|
|------------------------|-----------|------------------------|

|                                                                                                                  |             | 2020 г.        | 2022 г.        | 2023 г.        | 2024 г.        | 2025 г.        | 2026 г.       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите                                    | брой        | 106 852        | 104 406        | 103 204        | 102 016        | 100 842        | 99 622        |
| Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води                                                    | брой        | 49 920         | 48 369         | 51 063         | 50 513         | 49 970         | 49 406        |
| Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води                                                  | брой        | 42 176         | 48 061         | 50 818         | 50 349         | 49 886         | 49 404        |
| <b>Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора</b> | <b>брой</b> | <b>106 852</b> | <b>104 406</b> | <b>103 204</b> | <b>102 016</b> | <b>100 842</b> | <b>99 622</b> |
| Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода                                        | брой        | 117            | 117            | 117            | 117            | 117            | 117           |
| Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води                              | брой        | 5              | 5              | 5              | 5              | 5              | 5             |
| Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води                            | брой        | 4              | 5              | 5              | 5              | 5              | 5             |
| <b>Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период</b>           | <b>брой</b> | <b>117</b>     | <b>117</b>     | <b>117</b>     | <b>117</b>     | <b>117</b>     | <b>117</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      | 80                     | 80      | 80      | 80      | 80      | 80      |
| Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)                          | брой      | 0                      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Общ брой резервоари (водоеми)                                                   | брой      | 94                     | 94      | 94      | 94      | 94      | 94      |
| Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)                                  | брой      | 78                     | 78      | 78      | 78      | 78      | 78      |
| Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа. | км        | 1 861                  | 1 861   | 1 861   | 1 861   | 1 861   | 1 861   |
| Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.           | брой      | 138                    | 138     | 138     | 138     | 138     | 138     |
| Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)                             | брой      | 48 910                 | 48 952  | 48 997  | 49 047  | 49 100  | 49 155  |
| Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).                               | брой      | 43 521                 | 43 563  | 43 608  | 43 658  | 43 711  | 43 766  |
| Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)                           | брой      | 11 814                 | 11 874  | 13 888  | 13 889  | 13 890  | 13 891  |
| Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора          | км        | 161                    | 164     | 205     | 205     | 205     | 205     |
| Общ брой канализационни помпени станции (КПС)                                   | брой      | 3                      | 6       | 7       | 7       | 7       | 7       |
| Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)                        | брой      | 2                      | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       |

## 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    | 10 472 900             | 10 007 300 | 9 803 653 | 9 476 881 | 9 230 599 | 8 827 200 |
| Обща законна консумация iA14/Q5                  | м³/Год    | 4 719 088              | 4 526 101  | 4 538 699 | 4 469 676 | 4 424 411 | 4 281 192 |
|                                                  | %         | 45,1%                  | 45,2%      | 46,3%     | 47,2%     | 47,9%     | 48,5%     |
| Продадена фактурирана вода Q3                    | м³/Год    | 4 310 645              | 4 225 882  | 4 244 589 | 4 204 323 | 4 193 646 | 4 104 648 |
|                                                  | %         | 41,2%                  | 42,2%      | 43,3%     | 44,4%     | 45,4%     | 46,5%     |
| Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)             | м³/Год    | 408 443                | 300 219    | 294 110   | 265 353   | 230 765   | 176 544   |

|                                                           | %         | 3,9%      | 3,0%      | 3,0%      | 2,8%      | 2,5%      | 2,0%      |
|-----------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Общи загуби на вода A15(Q6)                               | м³/год    | 5 753 812 | 5 481 199 | 5 264 954 | 5 007 205 | 4 806 188 | 4 546 008 |
|                                                           | %         | 54,9%     | 54,8%     | 53,7%     | 52,8%     | 52,1%     | 51,5%     |
|                                                           | м³/км/ден | 8,5       | 8,1       | 7,8       | 7,4       | 7,1       | 6,7       |
| Търговски загуби на вода Q8                               | м³/год    | 1 005 398 | 900 657   | 833 310   | 758 150   | 646 142   | 573 768   |
|                                                           | %         | 9,60      | 9,0%      | 8,5%      | 8,0%      | 7,0%      | 6,5%      |
| Реални загуби на вода Q7                                  | м³/год    | 4 748 414 | 4 580 542 | 4 431 644 | 4 249 055 | 4 160 046 | 3 972 240 |
|                                                           | %         | 45,3%     | 45,8%     | 45,2%     | 44,8%     | 45,1%     | 45,0%     |
| Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9                | м³/год    | 6 162 255 | 5 781 418 | 5 559 064 | 5 272 558 | 5 036 953 | 4 722 552 |
| ПК46 Общи загуби на вода във водоснабдителните системи    | %         | 58,84%    | 57,77%    | 56,70%    | 55,64%    | 54,57%    | 53,50%    |
| ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи    | м³/км/ден | 9,07      | 8,51      | 8,18      | 7,76      | 7,42      | 6,95      |
| <b>Отвеждане на отпадъчни води</b>                        |           |           |           |           |           |           |           |
| Отведени количества отпадъчни води                        | м³/год    | 1 960 075 | 1 985 786 | 2 135 943 | 2 112 585 | 2 089 495 | 2 065 513 |
|                                                           | %         | 45,5%     | 47,0%     | 50,3%     | 50,2%     | 49,8%     | 50,3%     |
| Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. | м³/год    | 1 873 304 | 1 883 311 | 2 045 718 | 2 023 370 | 2 001 280 | 1 978 335 |
| Промислени и други стопански потребители                  | м³/год    | 86 771    | 102 475   | 90 225    | 89 214    | 88 215    | 87 177    |
| <b>Пречистване на отпадъчни води</b>                      |           |           |           |           |           |           |           |
| Пречистени количества отпадъчни води                      | м³/год    | 1 652 694 | 1 939 714 | 2 093 272 | 2 073 544 | 2 054 043 | 2 033 789 |
|                                                           | %         | 38,3%     | 45,9%     | 49,3%     | 49,3%     | 49,0%     | 49,5%     |
| Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. | м³/год    | 1 586 658 | 1 859 256 | 2 018 950 | 1 999 991 | 1 981 250 | 1 961 785 |
| Промислени и други стопански потребители                  | м³/год    | 66 036    | 80 458    | 74 323    | 73 554    | 72 793    | 72 003    |
| степен на замърсеност 1                                   | м³/год    | 47 455    | 66 120    | 61 540    | 60 918    | 60 303    | 59 665    |
| степен на замърсеност 2                                   | м³/год    | 15 263    | 8 200     | 7 310     | 7 226     | 7 143     | 7 056     |
| степен на замърсеност 3                                   | м³/год    | 3 318     | 6 139     | 5 472     | 5 409     | 5 347     | 5 282     |

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 58,84% / 9,07 м³/км/ден през 2020 г. до 53,50% / 6,95 м³/км/ден през 2026 г.;
- Фактурираната доставена вода намалява от 4 311 хил. м³ през 2020 г. до 4 105 хил. м³ през 2026 г.;
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 1 960 хил. м³ през 2020 г. (45,5% от фактурирана доставена вода) до 2 066 хил. м³ (50,3% от фактурирана доставена вода) през 2026 г.;
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 1 653 хил. м³ през 2020 г. (38,3% от фактурирана доставена вода) до 2 034 хил. м³ (49,5% 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. и добавен ефект от новоприсъединени потребители на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана 2023-2026 г., съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ, са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи.

### 2.3. Персонал



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

| Описание на параметъра                                                          | Ед. Мярка           | Доставяне на вода на потребителите |              |              |              |              |              | Отвеждане на отпадъчните води |              |              |              |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                 |                     | 2020г.                             | 2022г.       | 2023г.       | 2024г.       | 2025г.       | 2026г.       | 2020г.                        | 2022г.       | 2023г.       | 2024г.       | 2025г.       | 2026г.       |
| Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време     | бр.                 | 256                                | 252          | 252          | 252          | 252          | 252          | 9                             | 8            | 8            | 8            | 8            | 8            |
| <b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>          | <b>бр. ЕПЗ</b>      | <b>252</b>                         | <b>248</b>   | <b>248</b>   | <b>248</b>   | <b>248</b>   | <b>248</b>   | <b>9</b>                      | <b>8</b>     | <b>8</b>     | <b>8</b>     | <b>8</b>     | <b>8</b>     |
| темп на изменение спрямо предходната година                                     | %                   |                                    | -1,5%        | 0,0%         | 0,0%         | 0,0%         | 0,0%         |                               | -1,5%        | 0,0%         | 0,0%         | 0,0%         | 0,0%         |
| темп на изменение спрямо 2020 г.                                                | %                   |                                    | -1,5%        | -1,5%        | -1,5%        | -1,5%        | -1,5%        |                               | -1,5%        | -1,5%        | -1,5%        | -1,5%        | -1,5%        |
| <b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b> | <b>хил.лв. /ЕПЗ</b> | <b>13,09</b>                       | <b>16,05</b> | <b>18,89</b> | <b>20,28</b> | <b>21,82</b> | <b>23,22</b> | <b>12,76</b>                  | <b>16,13</b> | <b>19,28</b> | <b>20,86</b> | <b>22,53</b> | <b>22,86</b> |
| темп на изменение спрямо предходната година                                     | %                   |                                    | 22,6%        | 17,7%        | 7,4%         | 7,5%         | 6,4%         |                               | 26,4%        | 19,5%        | 8,2%         | 8,0%         | 1,4%         |
| темп на изменение спрямо 2020 г.                                                | %                   |                                    | 22,6%        | 44,3%        | 55,0%        | 66,7%        | 77,4%        |                               | 26,4%        | 51,0%        | 63,4%        | 76,5%        | 79,1%        |
| Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения          | %                   | 21,5%                              | 22,1%        | 22,0%        | 22,0%        | 22,0%        | 20,9%        | 26,7%                         | 22,0%        | 21,9%        | 21,9%        | 21,9%        | 22,0%        |
| Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения                        | %                   | 11,0%                              | 11,1%        | 10,9%        | 10,7%        | 10,7%        | 10,4%        | 10,7%                         | 10,7%        | 10,5%        | 10,4%        | 10,3%        | 10,6%        |
| Описание на параметъра                                                          | Ед. Мярка           | Пречистване на отпадъчни води      |              |              |              |              |              | ОБЩО                          |              |              |              |              |              |
|                                                                                 |                     | 2020г.                             | 2022г.       | 2023г.       | 2024г.       | 2025г.       | 2026г.       | 2020г.                        | 2022г.       | 2023г.       | 2024г.       | 2025г.       | 2026г.       |
| Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време     | бр.                 | 30                                 | 45           | 45           | 45           | 45           | 45           | 295                           | 306          | 306          | 306          | 306          | 306          |
| <b>Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)</b>          | <b>бр. ЕПЗ</b>      | <b>30</b>                          | <b>45</b>    | <b>45</b>    | <b>45</b>    | <b>45</b>    | <b>45</b>    | <b>290</b>                    | <b>301</b>   | <b>301</b>   | <b>301</b>   | <b>301</b>   | <b>301</b>   |
| темп на изменение спрямо предходната година                                     | %                   |                                    | 50,1%        | 0,0%         | 0,0%         | 0,0%         | 0,0%         |                               | 3,8%         | 0,0%         | 0,0%         | 0,0%         | 0,0%         |
| темп на изменение спрямо 2020 г.                                                | %                   |                                    | 50,1%        | 50,1%        | 50,1%        | 50,1%        | 50,1%        |                               | 3,8%         | 3,8%         | 3,8%         | 3,8%         | 3,8%         |
| <b>Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)</b> | <b>хил.лв. /ЕПЗ</b> | <b>11,65</b>                       | <b>14,01</b> | <b>16,70</b> | <b>18,04</b> | <b>19,43</b> | <b>19,59</b> | <b>12,93</b>                  | <b>15,75</b> | <b>18,58</b> | <b>19,97</b> | <b>21,48</b> | <b>22,67</b> |
| темп на изменение спрямо предходната година                                     | %                   |                                    | 20,3%        | 19,2%        | 8,0%         | 7,7%         | 0,8%         |                               | 21,8%        | 18,0%        | 7,5%         | 7,6%         | 5,5%         |
| темп на изменение спрямо 2020 г.                                                | %                   |                                    | 20,3%        | 43,4%        | 54,9%        | 66,9%        | 68,2%        |                               | 21,8%        | 43,7%        | 54,4%        | 66,1%        | 75,3%        |
| Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения          | %                   | 21,4%                              | 22,2%        | 22,2%        | 22,1%        | 22,1%        | 22,2%        | 21,7%                         | 22,1%        | 22,0%        | 22,0%        | 22,0%        | 21,1%        |
| Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения                        | %                   | 12,1%                              | 11,9%        | 11,6%        | 11,5%        | 11,4%        | 11,7%        | 11,1%                         | 11,2%        | 10,9%        | 10,8%        | 10,8%        | 10,5%        |

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

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

Във връзка с горното, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 12,07%.

## 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.     |                         |         |         |         |         |         |
|                                                                  |                                                                 | 2020 г.    | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2020 г.<br>отче<br>т | 2020 г.<br>корекци<br>я | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Доставяне вода на потребителите                                  | МВтч                                                            | 14 889     | 13 750  | 12 750  | 11 900  | 11 350  | 10 700  | 2 445                | 3 951                   | 3 647   | 3 384   | 3 157   | 3 012   | 2 841   |
| Енергийна ефективност                                            | МВтч                                                            |            | -1 139  | -1 000  | -850    | -550    | -650    |                      | 1 506                   | -304    | -263    | -226    | -146    | -171    |
| Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС                        | кВтч/м³                                                         | 1,422      | 1,374   | 1,301   | 1,256   | 1,230   | 1,212   |                      |                         |         |         |         |         |         |
| Отвеждане на отпадъчни води                                      | МВтч                                                            | 302        | 412     | 432     | 432     | 432     | 432     | 55                   | 84                      | 114     | 120     | 120     | 120     | 120     |
| Енергийна ефективност                                            | МВтч                                                            |            | 110     | 20      | 0       | 0       | 0       |                      | 29                      | 31      | 6       | 0       | 0       | 0       |
| Пречистване на отпадъчни води                                    | МВтч                                                            | 1 178      | 1 725   | 1 710   | 1 665   | 1 585   | 1 450   | 183                  | 302                     | 454     | 449     | 438     | 417     | 382     |
| Енергийна ефективност                                            | МВтч                                                            |            | 547     | -15     | -45     | -80     | -135    |                      | 119                     | 152     | -5      | -12     | -20     | -36     |
| Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ                      | кВтч/м³                                                         | 0,563      | 0,610   | 0,536   | 0,522   | 0,497   | 0,455   |                      |                         |         |         |         |         |         |
| Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди | МВтч                                                            | 37         | 44      | 44      | 44      | 44      | 44      | 7                    | 10                      | 12      | 12      | 12      | 12      | 12      |
| ОБЩО за регулирана дейност                                       | МВтч                                                            | 16 406     | 15 931  | 14 936  | 14 041  | 13 411  | 12 626  | 2 690                | 4 347                   | 4 228   | 3 965   | 3 727   | 3 561   | 3 354   |
| Темп на изменение спрямо предходната година                      | %                                                               |            | -2,9%   | -6,2%   | -6,0%   | -4,5%   | -5,9%   |                      |                         | -2,7%   | -6,2%   | -6,0%   | -4,5%   | -5,8%   |
| Темп на изменение спрямо 2020 г.                                 | %                                                               |            | -2,9%   | -9,0%   | -14,4%  | -18,3%  | -23,0%  |                      |                         | -2,7%   | -8,8%   | -14,3%  | -18,1%  | -22,8%  |

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 28,1% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м<sup>3</sup> вода на вход ВС се намалява от 1,422 през 2020 г. до 1,212 през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 43% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., като прогнозираното увеличение се обосновава с въвеждането в експлоатация на четири броя нови КПС (3 бр. КПС в Тутракан, 1 бр. в Айдемир), както и реконструкция на съществуваща КПС.

За услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия с 46,4% спрямо отчета за 2020 г. във връзка с въвеждането в експлоатация на ПСОВ Тутракан от м. септември 2021 г.

Общото потребление на електрическа енергия през 2020 г. е 16 406 МВтч и се предвижда да намалее с 23% през 2026 г. до 12 626 МВтч.

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

## 2.5. Утайки от ПСОВ

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

| Описание на параметъра                                                                               | Ед. мярка       | 2020 г.    | 2022 г.    | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Депонирани утайки                                                                                    | тон с.в.        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ | тон с.в.        | 152        | 161        | 186        | 183        | 186        | 186        |
| <b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>                                                   | <b>тон с.в.</b> | <b>152</b> | <b>161</b> | <b>186</b> | <b>183</b> | <b>186</b> | <b>186</b> |
| Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка                                            | лв./тон с.в.    | 455,3      | 418,0      | 418,0      | 418,0      | 417,8      | 418,0      |
| <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          |
| <b>Реално тегло оползотворени утайки</b>                                                             | <b>тон</b>      | <b>712</b> | <b>754</b> | <b>874</b> | <b>860</b> | <b>873</b> | <b>874</b> |
| Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка                                                | лв./т.          | 96,9       | 89,0       | 89,0       | 89,0       | 89,0       | 89,0       |

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

В бизнес плана е посочено, че дружеството има сключен договор за предаване на отпадъци с код 19 08 05 - Утайки от пречистване на отпадъчни води от населени места за крайно третиране. През новия регулаторен период, дружеството планира да продължи с установената практика за оползотворяване на генерираните утайки.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 89,0 лв./тон., съгласно действащ договор.

## 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 | 2 930                               | 2 941   | 2 970   | 2 982   | 3 011   | 3 030   | 0,4%                         | 3,4%                         |
| Отвеждане на отпадъчни води        | 151                                 | 162     | 159     | 157     | 154     | 152     | 7,3%                         | 0,7%                         |
| Пречистване на отпадъчни води      | 94                                  | 95      | 95      | 96      | 96      | 97      | 1,1%                         | 3,2%                         |
| 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 | 962                                 | 1 154   | 1 206   | 1 259   | 1 318   | 1 382   | 20,0%                        | 43,7%                        |
| Отвеждане на отпадъчни води        | 37                                  | 48      | 49      | 52      | 54      | 57      | 29,4%                        | 53,4%                        |
| Пречистване на отпадъчни води      | 40                                  | 47      | 49      | 52      | 54      | 58      | 17,1%                        | 43,9%                        |

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

### Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (46,9%), ремонт на СВО (16,3%), ремонт на довеждащи водопроводи (12,5%), профилактика (почистване, продухване, други) (6,3%).

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (46,0%), ремонт на СВО (16,5%), ремонт на довеждащи водопроводи (13,5%), профилактика (почистване, продухване, други) (5,3%).

### Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (43,4%), профилактика (почистване, продухване, други) (40,8%), в т.ч. отстраняване на запушвания на канализационната мрежа (37,3%), ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (9,5%).

2026 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (34,4%), профилактика (почистване, продухване, други) (36,6%), в т.ч. отстраняване на запушвания на канализационната мрежа (33,0%), ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (15,6%).

#### Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (26,4%), други оперативни ремонти за пречистване (21,8%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (21,2%), ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (13,3%), ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (12,7%).

2026 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (27,6%), други оперативни ремонти за пречистване (20,9%), ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (17,8%), ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (11,6%), ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (12,8%).

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

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

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

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% | 99,00%                      | 99%              |
| ПК2а | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване | %            | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 99,00%                      | 99%              |
| ПК2б | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване  | %            | 99,85%  | 99,85%  | 99,85%  | 99,85%  | 99,85%  | 99,85%  | 98,00%                      | 98%              |
| ПК2в | Мониторинг на качеството на питейната вода                 | %            | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00%                     | 100%             |
| ПК3  | Непрекъснатост на водоснабдяването                         | съотношение  | 1,156   | 1,158   | 1,158   | 1,157   | 1,157   | 1,155   | 8,000                       | 8                |
| ПК4а | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | м³/км/ден    | 9,07    | 8,51    | 8,18    | 7,76    | 7,42    | 6,95    | 9,00                        | 15               |
| ПК4б | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи          | %            | 58,84%  | 57,77%  | 56,70%  | 55,64%  | 54,57%  | 53,50%  | 49,00%                      | 49%              |
| ПК5  | Аварии по водопроводната мрежа                             | бр/100км/год | 73,44   | 72,53   | 69,84   | 67,15   | 62,86   | 59,10   | 59,11                       | 60               |
| ПК6  | Налягане във водоснабдителната система                     | %            | 58,70%  | 65,94%  | 69,57%  | 73,19%  | 76,81%  | 80,43%  | 80,00%                      | 100%             |
| ПК7а | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води   | %            | 46,72%  | 46,33%  | 49,48%  | 49,52%  | 49,55%  | 49,59%  | 75,00%                      | 75%              |
| ПК7б | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води | %            | 39,47%  | 46,03%  | 49,24%  | 49,35%  | 49,47%  | 49,59%  | 75,00%                      | 75%              |

|       |                                                                          |                     |         |         |         |         |         |         |         |       |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                   | 80,00%  | 80,00%  | 80,00%  | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 93,00%  | 93%   |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год        | 71,31   | 69,56   | 54,53   | 53,07   | 51,61   | 50,64   | 20,13   | 120   |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб    | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,500   | 0,5   |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м <sup>3</sup> | 1,422   | 1,374   | 1,301   | 1,256   | 1,230   | 1,212   | 1,212   | 0,45  |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м <sup>3</sup> | 0,563   | 0,610   | 0,536   | 0,522   | 0,497   | 0,455   | 0,450   | 0,25  |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                   | 81,69%  | 99,64%  | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 98,28%  | 100%  |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                   | 0,32%   | 3,09%   | 0,16%   | 0,15%   | 0,16%   | 0,16%   | 2,96%   | 1,25% |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                   | 11,55%  | 11,56%  | 11,57%  | 11,57%  | 11,57%  | 11,57%  | 1,25%   | 1,25% |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение         | 0,92    | 1,07    | 1,07    | 1,07    | 1,07    | 1,07    | 1,10    | 1,1   |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение         | 0,98    | 1,38    | 1,40    | 1,38    | 1,37    | 1,38    | 1,10    | 1,1   |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение         | 0,77    | 1,02    | 1,02    | 1,03    | 1,03    | 1,04    | 1,10    | 1,1   |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                   | 86,45%  | 89,18%  | 89,78%  | 90,28%  | 90,45%  | 90,48%  | 90,00%  | 95%   |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                   | 1,84%   | 8,03%   | 13,76%  | 17,18%  | 20,59%  | 23,31%  | 12,00%  | 20%   |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                   | 42,12%  | 27,30%  | 36,57%  | 49,71%  | 65,65%  | 83,18%  | 80,00%  | 90%   |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                   | 88,89%  | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100%  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                   | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100%  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | %                   | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100%  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1 000 СВО        | 5,15    | 5,06    | 5,06    | 5,05    | 5,05    | 5,04    | 5,40    | 4     |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО        | 3,24    | 4,47    | 3,82    | 3,82    | 3,82    | 3,82    | 2,89    | 3     |

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

- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 53,50% при индивидуална цел 49,00%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 49,59% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 49,59% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК9 Аварии на канализационната мрежа:** постига се ниво от 50,64% при индивидуална цел 20,13%;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:** постига се ниво от 0,455 кВтч/м<sup>3</sup> при индивидуална цел 0,450 кВтч/м<sup>3</sup>;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,16% при индивидуална цел 2,96%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,04 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 3,82 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 2,89 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

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

„Заложеното намаление на общите загуби на вода е вследствие основно на рехабилитация на водопроводната мрежа и намаляване на търговските загуби. Предвидено е в рамките на регулаторния период 2022-2026 г., процентът на общи загуби на вода да достигне до 53,5%, като това е в съответствие с договорната цел, но е по-високо от поставената от КЕВР индивидуална цел за 2026 г. - 49%. През новия регулаторен период, дружеството е бенефициент по ОПОС 2014 – 2020 г., като акцент в проекта, свързан с услугата доставяне на вода, е поставен върху довеждащи съоръжения, рехабилитация на части от съществуващата мрежа и хлораторни съоръжения. Независимо от това, както и предвидените действия финансирани със собствени средства, дружеството счита, че постигането на индивидуалната цел от 49% не е постижимо. За да бъде направено са необходими допълнителни финансови ресурси, което изправя дружеството пред друг проблем – социалната поносимост на предлаганите услуги.“

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

„Въпреки очакваните мерки по ОПОС 2014-2020 г. и свързаното с това разширяване на канализационните мрежи на гр. Силистра и гр. Тутракан, очакваното покритие с канализационни мрежи към края на регулаторния период ще бъде под 50%. В тази връзка постигането на регулаторно определената индивидуална цел от 75% е непостижима за дружеството. Финансовото състояние на оператора, както и достигнатите цени на ВиК услугите, правят невъзможно планирането на значителни вътрешни инвестиции насочени към разширяване на канализационната мрежа. Допълнителен фактор, който също трябва да се вземе предвид, е непрекъснато намаляващото население в обслужваната територия.“

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

„Към края на регулаторния период, нивото на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води е 49,59%. Сравнено с индивидуалната цел и дългосрочното ниво за сектор ВиК, тази стойност е по-ниска. Изграждането на пречиствателни съоръжения е дейност, която е свързана със значителен по размер инвестиции. Предвидените собствени средства са крайно недостатъчни, като от друга страна залагайки стойности в инвестиционната програма за ПСОВ, цената на комплексната услуга ще прехвърли границите на регулаторно определената социална поносимост. Това е основната причина дружеството да не достига своята секторна и индивидуална цел.“

**Относно ПК9 Аварии на канализационната мрежа:**

„С предвидените в инвестиционната програма инвестиции, както и вече стартиралите дейности по ОПОС 2014-2020 г. в рехабилитация и разширение на главни колектори и клонове, както и в разширение и рехабилитация на каналната мрежа над 10 м., „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра счита, че ще намали аварията по канализационната мрежа. Очакваните стойности на показателя в края на регулаторния период са в размер на 50,64 аварии на 100 км канализационна мрежа. Тази стойност е далеч под индивидуално определената от КЕВР цел и значително под дългосрочното ниво за сектор ВиК. При определяне на индивидуалната цел за 2026 г., КЕВР е използвала данни, подадени от дружеството, които при анализа и подготовката на настоящия бизнес план се установява, че са грешни. От сумата на аварията са изключени тези аварии, които са установени при профилактика на канализационната мрежа.“

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

„Планираните увеличения в ниско напрежение се дължат на предвижданията за работа на ПСОВ Тутракан, която проектно е предвидена да работи с ниско напрежение. Последващият спад е в резултат на намалението на първоначално заложената проектна мощност, която се очаква да бъде намалена в следващите години. При средното напрежение, във връзка с изпълнение на проектните действия по ОПОС 2014-2020 г., се очаква доизграждане на канализационната мрежа в

с. Калипетрово и с. Айдемир. От друга страна се очаква отделянето на дъждовните от битови води, които отиват в ПСОВ Силистра от тези две населени места.

С предвидените мерки от дружеството в края на регулаторния период се постига 0,455 кВтч/м<sup>3</sup> при индивидуална цел за 2026 г. (0,45 кВтч/м<sup>3</sup>).

**Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:**

„За намаляване реалните загуби във водоснабдителната система са планирани собствени средства за рехабилитация на водопроводната мрежа над 10 м в публични активи на стойност 1 131 хил. лв. за периода на бизнес плана в инвестиционната програма с цел постигане на дългосрочно ниво на показател „Рехабилитация на водопроводна мрежа“ ПК11г. Допусната е техническа грешка в писмо на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Силистра с изх. № ДК-7/10.02.2021 г., относно определяне цели за показатели за качеството през регулаторен период 2022-2026 г. и предложение за индивидуални цели за 2026 г. за показател „Рехабилитация на водопроводна мрежа“ ПК11г 2,96%. Стойността на показателя е получена, след некоректно включване на 55 км рехабилитирана водопроводна мрежа, която ще се изгради по ОП „Околна среда“ и приеме през 2022 г.“.

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

„В края на 2026 г. показателят за ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите нараства от 0,92 през 2020 г. на 1,07. Въпреки, че стойността на показателя в края на периода е близка до заложената индивидуалната цел за 2026 г. от 1,1, остава по-ниска от нея и сочи неизпълнение. Причината за това се състои в недостатъчната стойност на Регулаторната база на активите (РБА), която генерира съответно и по-ниска възвръщаемост, а оттам – и по-ниски приходи. По-ниската стойност на РБА се дължи на силно амортизираните собствени активи, които участват във формирането ѝ с ниска балансова стойност, както и на ниската стойност на публичните активи, изградени със собствени средства в началото на регулаторния период, и недостатъчния темп на тяхното нарастване през периода.“

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

„Планираните за периода на бизнес плана разходи и за трите услуги са оптимизирани, при заложена прогноза за по-висока ефективност. В края на 2026 г. показателят за ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води нараства от 0,77 през 2021 г. на 1,04, но не достига заложената индивидуална цел за 2026 г. от 1,1 и се явява в неизпълнение. Причината за това се състои в недостатъчната стойност на Регулаторната база на активите, която генерира съответно и по-ниска възвръщаемост, а оттам – и по-ниски приходи. По-ниската стойност на РБА се дължи на силно амортизираните собствени активи, които участват във формирането ѝ с ниска балансова стойност, както и на ниската стойност на публичните активи, изградени със собствени средства в началото на регулаторния период и недостатъчния темп на тяхното нарастване през периода.“

**Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:**

„С въвеждането в експлоатация на новата ПСОВ и увеличаването на броя персонал за услугата пречистване на отпадъчни води, съответно ефективността на персонала за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчни води през периода се влошава и в края на 2026 г. достига до стойност 3,82 спрямо ниво от 3,24 през 2020 г. и не достига индивидуалната цел за 2026 г. от 2,89.

Освен увеличения брой персонал в новата ПСОВ, други причини за невъзможността за постигане на индивидуалната цел за 2026 г. е, че темпът на нарастване на броя СКО и ПСОВ е по-нисък от темпа на нарастване на персонала, както и че увеличеният брой пряк персонал за услугата пречистване на отпадъчни води води до по-висок дял за разпределение на общия административен и спомагателен персонал към тази услуга.“

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                                                                                          | 4 041                           | 4 437   | 4 567   | 4 810   | 4 957   | 5 194   |
| Годишна амортизационна квота                                                                              | 224                             | 236     | 240     | 247     | 229     | 246     |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 2 869                           | 3 329   | 3 569   | 3 816   | 4 045   | 4 291   |
| Балансова стойност                                                                                        | 1 172                           | 1 108   | 998     | 993     | 912     | 903     |
| <b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>                           |                                 |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                                                          | 3 409                           | 7 602   | 8 421   | 8 923   | 9 456   | 10 002  |
| Годишна амортизационна квота                                                                              | 161                             | 288     | 348     | 386     | 426     | 441     |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 683                             | 1 186   | 1 535   | 1 921   | 2 347   | 2 788   |
| Балансова стойност                                                                                        | 2 726                           | 6 415   | 6 886   | 7 002   | 7 109   | 7 214   |
| <b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b> |                                 |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                                                          | 30 979                          | 37 186  | 58 696  | 61 432  | 61 432  | 61 432  |
| Годишна амортизационна квота                                                                              | 653                             | 925     | 1 391   | 1 442   | 1 438   | 1 427   |
| Начислена до момента амортизация                                                                          | 7 282                           | 8 850   | 10 241  | 11 683  | 13 121  | 14 548  |
| Балансова стойност                                                                                        | 23 698                          | 28 336  | 48 455  | 49 749  | 48 311  | 46 884  |

#### 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                              | 882                         | 909     | 929     | 937     | 944     | 1 091   |
| Годишна амортизационна квота                  | 53                          | 52      | 27      | 27      | 21      | 15      |
| Начислена до момента амортизация              | 515                         | 619     | 646     | 673     | 694     | 710     |
| Балансова стойност                            | 367                         | 290     | 283     | 263     | 249     | 381     |



| Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства                           |        |        |        |        |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Отчетна стойност                                                                                   | 105    | 3 096  | 3 451  | 3 525  | 3 612  | 3 709  |
| Годишна амортизационна квота                                                                       | 3      | 49     | 80     | 86     | 89     | 93     |
| Начислена до момента амортизация                                                                   | 7      | 69     | 149    | 235    | 324    | 417    |
| Балансова стойност                                                                                 | 98     | 3 027  | 3 302  | 3 290  | 3 288  | 3 292  |
| Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка |        |        |        |        |        |        |
| Отчетна стойност                                                                                   | 41 485 | 47 068 | 67 366 | 69 951 | 69 951 | 69 951 |
| Годишна амортизационна квота                                                                       | 936    | 1 142  | 1 559  | 1 612  | 1 612  | 1 612  |
| Начислена до момента амортизация                                                                   | 4 469  | 6 547  | 8 106  | 9 718  | 11 330 | 12 942 |
| Балансова стойност                                                                                 | 37 016 | 40 521 | 59 260 | 60 233 | 58 621 | 57 009 |

## Пречистване на отпадъчни води:

(хил.лв.)

| Описание                                                                                           | Пречистване на отпадъчни води |         |         |         |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                                                    | 2020 г.                       | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи                                                             |                               |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                                                   | 84                            | 96      | 116     | 124     | 131     | 278     |
| Годишна амортизационна квота                                                                       | 7                             | 7       | 7       | 7       | 2       | 2       |
| Начислена до момента амортизация                                                                   | 42                            | 55      | 62      | 69      | 71      | 73      |
| Балансова стойност                                                                                 | 43                            | 40      | 54      | 55      | 60      | 205     |
| Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства                           |                               |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                                                   | 57                            | 120     | 179     | 249     | 333     | 428     |
| Годишна амортизационна квота                                                                       | 4                             | 6       | 6       | 7       | 7       | 7       |
| Начислена до момента амортизация                                                                   | 4                             | 15      | 21      | 28      | 35      | 41      |
| Балансова стойност                                                                                 | 53                            | 105     | 157     | 221     | 298     | 386     |
| Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка |                               |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                                                   | 23 286                        | 48 424  | 48 424  | 48 424  | 48 424  | 48 424  |
| Годишна амортизационна квота                                                                       | 892                           | 1 897   | 1 897   | 1 897   | 1 881   | 1 881   |
| Начислена до момента амортизация                                                                   | 3 350                         | 6 140   | 8 037   | 9 934   | 11 815  | 13 696  |
| Балансова стойност                                                                                 | 19 936                        | 42 285  | 40 387  | 38 490  | 36 609  | 34 729  |

## Общо за регулирана дейност:

(хил.лв.)

| Описание                                                                 | Общо регулирана дейност |         |         |         |         |         |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                          | 2020 г.                 | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи                                   |                         |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                         | 5 007                   | 5 441   | 5 613   | 5 870   | 6 032   | 6 563   |
| Годишна амортизационна квота                                             | 284                     | 295     | 274     | 281     | 252     | 263     |
| Начислена до момента амортизация                                         | 3 425                   | 4 003   | 4 278   | 4 559   | 4 811   | 5 074   |
| Балансова стойност                                                       | 1 582                   | 1 438   | 1 336   | 1 312   | 1 221   | 1 489   |
| Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства |                         |         |         |         |         |         |
| Отчетна стойност                                                         | 3 571                   | 10 818  | 12 050  | 12 698  | 13 401  | 14 138  |
| Годишна амортизационна квота                                             | 168                     | 343     | 435     | 479     | 522     | 540     |
| Начислена до момента амортизация                                         | 694                     | 1 270   | 1 705   | 2 184   | 2 706   | 3 246   |
| Балансова стойност                                                       | 2 876                   | 9 548   | 10 345  | 10 514  | 10 695  | 10 892  |

| Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка |        |         |         |         |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Отчетна стойност                                                                                   | 95 750 | 132 679 | 174 487 | 179 808 | 179 808 | 179 808 |
| Годишна амортизационна квота                                                                       | 2 480  | 3 964   | 4 848   | 4 952   | 4 931   | 4 920   |
| Начислена до момента амортизация                                                                   | 15 101 | 21 536  | 26 384  | 31 336  | 36 267  | 41 186  |
| Балансова стойност                                                                                 | 80 650 | 111 142 | 148 102 | 148 472 | 143 541 | 138 621 |

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

| Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност | Общо регулирана дейност |         |         |         |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                                                                       | 2020 г.                 | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Доставяне вода на потребителите, в т.ч.                                                                               | 30 979                  | 37 186  | 58 696  | 61 432  | 61 432  | 61 432  |
| новопридобити през периода на бизнес плана                                                                            |                         | 6 207   | 21 510  | 2 736   | 0       | 0       |
| Отвеждане на отпадъчни води                                                                                           | 41 485                  | 47 068  | 67 366  | 69 951  | 69 951  | 69 951  |
| новопридобити през периода на бизнес плана                                                                            |                         | 5 583   | 20 298  | 2 585   | 0       | 0       |
| Пречистване на отпадъчни води                                                                                         | 23 286                  | 48 424  | 48 424  | 48 424  | 48 424  | 48 424  |
| новопридобити през периода на бизнес плана                                                                            |                         | 25 138  | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Общо регулирана дейност                                                                                               | 95 750                  | 132 679 | 174 487 | 179 808 | 179 808 | 179 808 |

През 2022 – 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи за експлоатация и стопанисване съгласно подписан Административен Договор № Д-34-66/21.08.2019 г. за безвъзмездна финансова помощ от ОПОС 2014-2020 г. за изпълнение на проект № BG16M1OP002-1.016-0005 „Изграждане на ВиК инфраструктура за обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, Силистра“, както следва: за услугата доставяне на вода на потребителите за реконструкция на водопроводна мрежа с обща дължина 44,233 км в гр. Силистра, гр. Тутракан, с. Айдемир и с. Калипетрово на обща стойност 30 453 хил. лв.

За услугата отвеждане на отпадъчни води за реконструкция на съществуващата канализационна мрежи в гр. Силистра - 2,99 км, 157 бр. СКО; изграждане на битова канализация в с. Айдемир – 22,68 км, 1 103 бр. СКО, изграждане на 1 бр. КПС; реконструкция на съществуваща смесена канализация в с. Айдемир – 0,20 км и реконструкция на КПС Деленките“; изграждане на разделна канализация в с. Калипетрово - 19,00 км, 911 бр. СКО, на обща стойност 22 883 хил. лв.

През 2022 г. община Тутракан ще предаде на дружеството публични активи, изградени съгласно договор № ПО-07-409/ 08.04.2019 г. Инженеринг (проектиране и строителство) на „Инвестиционен проект за изграждане на ГПСОВ и доизграждане на канализационна мрежа в гр.Тутракан“, както следва: за услугата отвеждане на отпадъчни води изградена канализационна мрежа – 2 242 м; реконструкция на канализационна мрежа – 4 528 м; нови КПС - 3 бр.; нови сградни канализационни отклонения - 60 броя на обща стойност 5 583 хил. лв.; за услугата пречистване на отпадъчни води ГПСОВ гр. Тутракан за 25 138 хил. лв.

## 3.2. Инвестиционна програма

### 3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

| Услуга | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Общо | Дял от общо |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|------|-------------|
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|------|-------------|

|                                           |              |              |            |            |              |              |               |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>Доставяне на вода на потребителите</b> | <b>3 130</b> | <b>950</b>   | <b>745</b> | <b>681</b> | <b>783</b>   | <b>6 288</b> | <b>63,1%</b>  |
| Общо инвестиции в публични активи         | 2 926        | 819          | 503        | 533        | 546          | 5 326        | 53,4%         |
| Общо инвестиции в собствени активи        | 204          | 131          | 242        | 147        | 237          | 962          | 9,6%          |
| <b>Отвеждане на отпадъчните води</b>      | <b>2 343</b> | <b>376</b>   | <b>82</b>  | <b>94</b>  | <b>244</b>   | <b>3 139</b> | <b>31,5%</b>  |
| Общо инвестиции в публични активи         | 2 336        | 355          | 75         | 87         | 97           | 2 949        | 29,6%         |
| Общо инвестиции в собствени активи        | 7            | 21           | 7          | 7          | 147          | 190          | 1,9%          |
| <b>Пречистване на отпадъчните води</b>    | <b>52</b>    | <b>79</b>    | <b>78</b>  | <b>91</b>  | <b>242</b>   | <b>542</b>   | <b>5,4%</b>   |
| Общо инвестиции в публични активи         | 41           | 59           | 71         | 84         | 95           | 349          | 3,5%          |
| Общо инвестиции в собствени активи        | 11           | 21           | 7          | 7          | 147          | 193          | 1,9%          |
| <b>ОБЩО</b>                               | <b>5 525</b> | <b>1 404</b> | <b>905</b> | <b>866</b> | <b>1 268</b> | <b>9 968</b> | <b>100,0%</b> |
| Общо инвестиции в публични активи         | 5 303        | 1 232        | 648        | 704        | 737          | 8 624        | 86,5%         |
| Общо инвестиции в собствени активи        | 223          | 172          | 257        | 162        | 531          | 1 345        | 13,5%         |

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

(хил.лв.)

| Услуга                                                 | 2022 г.      | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    | Общо         | Дял от общо  |
|--------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| Водоизточници и Санитарно-охранителни зони             | 2            | 2          | 2          | 2          | 2          | 10           | 0,1%         |
| Довеждащи съоръжения                                   | 986          | 167        | 40         | 40         | 40         | 1 274        | 12,8%        |
| ПСПВ                                                   | 0            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0            | 0,0%         |
| Резервоари, ХС, ПС, хидрофори                          | 343          | 102        | 57         | 66         | 66         | 634          | 6,4%         |
| Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.           | 1 447        | 382        | 225        | 233        | 232        | 2 519        | 25,3%        |
| СВО, СК, ПХ                                            | 55           | 55         | 55         | 55         | 55         | 275          | 2,8%         |
| Измерване на вход, зонироване - контролно измерване    | 36           | 32         | 31         | 31         | 33         | 163          | 1,6%         |
| Управление на налягане, проучване и моделиране         | 4            | 4          | 4          | 4          | 4          | 20           | 0,2%         |
| СКАДА                                                  | 20           | 20         | 20         | 20         | 20         | 100          | 1,0%         |
| Общо - публични активи водоснабдяване                  | 2 894        | 764        | 434        | 451        | 452        | 4 994        | 50,1%        |
| Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване | 197          | 110        | 235        | 140        | 90         | 772          | 7,7%         |
| <b>Доставяне на вода на потребителите</b>              | <b>3 091</b> | <b>874</b> | <b>669</b> | <b>591</b> | <b>542</b> | <b>5 766</b> | <b>57,8%</b> |
| КПС                                                    | 69           | 5          | 0          | 0          | 0          | 75           | 0,7%         |
| Главни канализационни клонове                          | 0            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0            | 0,0%         |
| Канализационна мрежа над 10 м.                         | 2 056        | 263        | 5          | 3          | 2          | 2 329        | 23,4%        |
| СКО                                                    | 174          | 32         | 1          | 1          | 1          | 209          | 2,1%         |
| Проучване и моделиране                                 | 0            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0            | 0,0%         |
| СКАДА                                                  | 5            | 0          | 0          | 0          | 0          | 5            | 0,1%         |
| Общо - публични активи канализация                     | 2 304        | 300        | 6          | 4          | 3          | 2 617        | 26,3%        |
| Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване | 0            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0            | 0,0%         |
| <b>Отвеждане на отпадъчните води</b>                   | <b>2 304</b> | <b>300</b> | <b>6</b>   | <b>4</b>   | <b>3</b>   | <b>2 617</b> | <b>26,3%</b> |
| ПСОВ                                                   | 4            | 4          | 2          | 1          | 1          | 12           | 0,1%         |
| СКАДА                                                  | 5            | 0          | 0          | 0          | 0          | 5            | 0,1%         |
| Общо - публични активи пречистване                     | 9            | 4          | 2          | 1          | 1          | 17           | 0,2%         |
| Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване | 4            | 0          | 0          | 0          | 0          | 4            | 0,0%         |
| <b>Пречистване на отпадъчните води</b>                 | <b>13</b>    | <b>4</b>   | <b>2</b>   | <b>1</b>   | <b>1</b>   | <b>20</b>    | <b>0,2%</b>  |
| <b>Водомери на СВО</b>                                 | <b>96</b>    | <b>165</b> | <b>206</b> | <b>248</b> | <b>281</b> | <b>996</b>   | <b>10,0%</b> |
| ГИС                                                    | 0            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0            | 0,0%         |

|                                                           |              |              |            |            |              |              |               |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| Информационни системи - публични активи                   | 0            | 0            | 0          | 0          | 0            | 0            | 0,0%          |
| Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер     | 9            | 9            | 9          | 9          | 3            | 39           | 0,4%          |
| Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили | 13           | 53           | 13         | 13         | 438          | 530          | 5,3%          |
| <b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>                 | <b>22</b>    | <b>62</b>    | <b>22</b>  | <b>22</b>  | <b>441</b>   | <b>569</b>   | <b>5,7%</b>   |
| <b>Общо инвестиции в публични активи</b>                  | <b>5 303</b> | <b>1 232</b> | <b>648</b> | <b>704</b> | <b>737</b>   | <b>8 624</b> | <b>86,5%</b>  |
| <b>Общо инвестиции в собствени активи</b>                 | <b>223</b>   | <b>172</b>   | <b>257</b> | <b>162</b> | <b>531</b>   | <b>1 345</b> | <b>13,5%</b>  |
| <b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>                                    | <b>5 525</b> | <b>1 404</b> | <b>905</b> | <b>866</b> | <b>1 268</b> | <b>9 968</b> | <b>100,0%</b> |

Данните показват, че дружеството ще инвестира 86,5% от предвидените инвестиции в публични активи, и 13,5% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 57,8% са насочени във водоснабдяване, 26,3% в канализация, 0,2% в пречистване, 10% във водомери на СВО и 5,7% в транспорт, администрация и информационни технологии.

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

| Параметър                                                                                                                                | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Средно за периода |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------------------|
| Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.) | 104 406 | 103 204 | 102 016 | 100 842 | 99 622  | 102 018           |
| Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)                                               | 5 525   | 1 404   | 905     | 866     | 1 268   | 1 994             |
| Инвестиции на жител (лв. / брой)                                                                                                         | 52,9    | 13,6    | 8,9     | 8,6     | 12,7    | 19,5              |

### 3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

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

| Параметър (хил.лв.)                                    | 2022 г.    | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    | Общо за периода |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|
| <b>Общо инвестиции в собствени активи</b>              | <b>223</b> | <b>172</b> | <b>257</b> | <b>162</b> | <b>531</b> | <b>1 345</b>    |
| Финансиране със собствени средства                     | 223        | 172        | 257        | 162        | 531        | 1 345           |
| Финансиране със привлечени средства                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0               |
| <b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b> | <b>295</b> | <b>274</b> | <b>281</b> | <b>252</b> | <b>263</b> | <b>1 366</b>    |
| Разлика разходи за амортизации - инвестиции            | 72         | 102        | 24         | 90         | -268       | 21              |

Дружеството прогнозира да финансира със собствени средства 38,22% и с привлечени средства 61,78% от предвидените инвестиции в публични активи.

| Параметър (хил.лв.)                      | 2022 г.      | 2023 г.      | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    | Общо за периода |
|------------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|-----------------|
| <b>Общо инвестиции в публични активи</b> | <b>5 303</b> | <b>1 232</b> | <b>648</b> | <b>704</b> | <b>737</b> | <b>8 624</b>    |
| Финансиране със собствени средства       | 576          | 631          | 648        | 704        | 737        | 3 296           |
| Финансиране с привлечени средства        | 4 727        | 601          | 0          | 0          | 0          | 5 328           |

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

Привлечените средства дружеството е осигурило с банков кредит за изграждане на дълготрайни активи.

| Нов дългосрочен заем за изграждане на ДА по Оперативна програма "Околна среда 2014-2020" | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Остатъчна стойност от предишния период (хил.лв.)                                         | 1 335   | 5 315   | 5 170   | 4 424   | 3 678   |
| Получен през периода (хил.лв.)                                                           | 4 727   | 601     | 0       | 0       | 0       |
| Погасяване на главници (хил.лв.)                                                         | 746     | 746     | 746     | 746     | 746     |
| Лихви (хил.лв.)                                                                          | 71      | 41      | 70      | 63      | 52      |
| Лихви (%)                                                                                | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Общо погасителни вноски (хил.лв.)                                                        | 817     | 787     | 816     | 809     | 798     |
| Остатък главница (хил.лв.)                                                               | 5 315   | 5 170   | 4 424   | 3 678   | 2 932   |

За регулаторен период 2022-2026 г. размерът на предвидените инвестиции в публични активи с привлечени средства е равен на размера на съфинансирането по проекти за изграждане на ВиК инфраструктура по ОПОС 2014-2020 г. Инвестициите в предвидените проекти се очаква да бъдат изпълнени в периода 2021-2023 г. и възлизат общо на 65 581 хил. лв., като съфинансирането по тях е в размер на 6 663 хил. лв., от които през регулаторен период 2022 – 2026 г. ще бъдат инвестирани 5 328 хил. лв., а през 2021 г. – 1 335 хил. лв.

| Параметър (хил.лв.)                                                                                                            | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Общо за периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------|
| Финансиране със собствени средства                                                                                             | 576     | 631     | 648     | 704     | 737     | 3 296           |
| Разходи за главници на инвестиционни заеми                                                                                     | 746     | 746     | 746     | 746     | 746     | 3 731           |
| Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи | 1 322   | 1 377   | 1 394   | 1 450   | 1 483   | 7 027           |
| Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма                                                       | 343     | 435     | 479     | 522     | 540     | 2 319           |
| Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи                                                                               | -979    | -943    | -915    | -927    | -943    | -4 707          |
| Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи                                                                    | 3 964   | 4 848   | 4 952   | 4 931   | 4 920   | 23 614          |
| Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените                                              | 979     | 943     | 915     | 927     | 943     | 4 707           |
| Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените                                            | 24,7%   | 19,4%   | 18,5%   | 18,8%   | 19,2%   | 19,9%           |
| Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи                                                | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0               |

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

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

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

средства и разходите за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Видно от данните в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 18,5% – 24,7% 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                                                                 | 4 662                              | 4 489         | 4 233         | 4 011         | 3 872         | 3 706         | -3,7%                             | -20,5%                            |
| Разходи за външни услуги                                                             | 464                                | 498           | 505           | 514           | 524           | 538           | 7,2%                              | 15,9%                             |
| Разходи за амортизации                                                               | 881                                | 1 106         | 1 138         | 1 138         | 1 150         | 1 180         | 25,7%                             | 34,0%                             |
| <i>разходи за амортизации на собствени активи</i>                                    | 224                                | 236           | 240           | 247           | 229           | 246           | 5,5%                              | 9,7%                              |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>   | 161                                | 288           | 348           | 386           | 426           | 441           | 79,2%                             | 174,5%                            |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i> | 496                                | 582           | 550           | 505           | 495           | 493           | 17,4%                             | -0,6%                             |
| Разходи за възнаграждения                                                            | 3 024                              | 3 648         | 4 293         | 4 610         | 4 957         | 5 301         | 20,6%                             | 75,3%                             |
| Разходи за осигуровки                                                                | 1 007                              | 1 255         | 1 462         | 1 563         | 1 677         | 1 708         | 24,7%                             | 69,7%                             |
| Данъци и такси                                                                       | 255                                | 246           | 242           | 235           | 230           | 222           | -3,3%                             | -13,0%                            |
| Други разходи                                                                        | 49                                 | 70            | 70            | 69            | 69            | 69            | 43,6%                             | 41,6%                             |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                                                  | <b>10 341</b>                      | <b>11 313</b> | <b>11 943</b> | <b>12 140</b> | <b>12 480</b> | <b>12 723</b> | <b>9,4%</b>                       | <b>23,0%</b>                      |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:                                       |                                    | 972           | 1 601         | 1 799         | 2 139         | 2 382         |                                   |                                   |
| <b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>                                                                 | 5 941                              | 7 570         | 7 832         | 7 876         | 8 030         | 8 015         | 27,4%                             | 34,9%                             |
| <b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>                                                      | 3 520                              | 2 637         | 2 972         | 3 126         | 3 300         | 3 528         | -25,1%                            | 0,2%                              |
| <i>разходи за административна дейност</i>                                            | 920                                | 1 040         | 1 133         | 1 178         | 1 233         | 1 260         | 13,0%                             | 36,9%                             |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>                                             | 962                                | 1 154         | 1 206         | 1 259         | 1 318         | 1 382         | 20,0%                             | 43,7%                             |
| Променливи разходи                                                                   | 4 214                              | 3 903         | 3 636         | 3 403         | 3 252         | 3 073         | -7,4%                             | -27,1%                            |

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с 9,4% увеличение спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 7,9% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 23,0 % (ръст от 22 % с изключени разходи за амортизации) в края на периода. Увеличени са разходи за външни услуги, разходите за амортизации, разходите за възнаграждения и осигуровки и други разходи. С намаление са прогнозирани разходите за материали и разходи за данъци и такси.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с - 3,7 %), както и до края на периода (с -20,5 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е с 49%, а в края на периода е с 16%.

Увеличени са разходи за обеззаразяване, разходи за горива и смазочни материали,

разходи за работно облекло и разходи за материали за оперативен ремонт.

Дружеството е представило следните обосновки:

„Увеличението на разходите за материали за обеззаразяване с 10% спрямо 2020 г. се дължи на прогнозираното увеличение на количества на материали за обеззаразяване спрямо 2020 г., в която изразходваните количества са по-малко поради наличието на складови наличности на биоциди, закупени през 2019 г.

Причините разходите за горива и смазочни материали да бележат увеличение спрямо 2020 г. с 20% се състоят в планирани оперативни ремонти, които изискват влагането на по-висок дял механизация и съответно гориво, както и на непредставителния размер на разходите за горива през 2020 г., когато много дейности са ограничени и цената на горивото е значително по-ниска.

Разходите за работно облекло бележат увеличение спрямо 2020 г., тъй като поради недостиг на финансови средства през 2019 г. и 2020 г. не е закупено необходимото работно облекло.

Увеличението спрямо 2020 г. с 34% на материали за оперативен ремонт се дължи на увеличението на цените през 2021 г. на полиетиленовите тръби със средно 51% . Увеличението на цените е заложено при планирани оперативни ремонти, които изискват влагането именно на тези материали.“

Разходи за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (със 7,2 %), както и до края на периода (с 15,9 %). Увеличени са разходите за суми по договори за инкасиране и разходи за оперативен ремонт.

Дружеството е представило следните обосновки:

„Увеличението спрямо 2020 г. с 59% в суми по договори за инкасиране е в резултат на планираното значително увеличение на цените на ВиК услугите и на тенденцията все повече клиенти да предпочитат извършването на плащане по електронен или банков път, чрез посредници, на които ВиК операторът дължи такса върху размера на събраните вземания. Заложеният годишен темп на растеж от 10% може да се окаже недостатъчен, предвид че през 2019 г. тези разходи са нараснали със 7% спрямо 2018 г., а през 2020 г. с 14% спрямо 2019 г.

Увеличението спрямо 2020 г. с 14% в разходи за външни услуги за оперативен ремонт се дължи на увеличението на оперативни ремонти от ремонтната програма, изискващи подобни услуги.“

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -3,3 %), както и до края на периода (с -13 %) в резултат на намалени разходи за такса водоползване.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 43,6 %), както и до края на периода (с 41,6 %) „заради планирането на командировки, които дружеството не е реализирало през базовата година заради финансови затруднения и заради специфичните обстоятелства и ограничения във връзка с COVID 19, настъпили през 2020 г.“.

#### Отвеждане на отпадъчни води:

| Разходи по икономически елементи (хил.лв.) | Отвеждане на отпадъчните води |         |         |         |         |         | Изменение 2022 спр. 2020 г. | Изменение 2026 спр. 2020 г. |
|--------------------------------------------|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                            | 2020 г.                       | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |                             |                             |
| Разходи за материали                       | 103                           | 142     | 148     | 148     | 148     | 148     | 38,5%                       | 43,9%                       |
| Разходи за външни услуги                   | 16                            | 14      | 15      | 16      | 16      | 17      | -10,1%                      | 6,7%                        |

|                                                                                      |            |            |            |            |            |            |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------|---------------|
| Разходи за амортизации                                                               | 71         | 463        | 448        | 459        | 465        | 469        | 549,9%        | 559,2%        |
| <i>разходи за амортизации на собствени активи</i>                                    | 53         | 52         | 27         | 27         | 21         | 15         | -2,9%         | -71,5%        |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>   | 3          | 49         | 80         | 86         | 89         | 93         | 1607,4%       | 3108,8%       |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i> | 15         | 362        | 340        | 346        | 355        | 362        | 2312,0%       | 2311,1%       |
| Разходи за възнаграждения                                                            | 96         | 119        | 143        | 155        | 167        | 170        | 24,8%         | 77,5%         |
| Разходи за осигуровки                                                                | 38         | 41         | 49         | 52         | 57         | 58         | 9,0%          | 53,9%         |
| Данъци и такси                                                                       | 5          | 1          | 1          | 2          | 2          | 2          | -69,4%        | -66,9%        |
| Други разходи                                                                        | 1          | 2          | 2          | 2          | 2          | 2          | 64,8%         | 80,2%         |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                                                  | <b>329</b> | <b>783</b> | <b>806</b> | <b>834</b> | <b>857</b> | <b>866</b> | <b>138,0%</b> | <b>163,0%</b> |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:                                       |            | 454        | 477        | 505        | 528        | 537        |               |               |
| <b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>                                                                 | 171        | 241        | 262        | 270        | 279        | 284        | 41,0%         | 66,1%         |
| <b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>                                                      | 87         | 80         | 96         | 105        | 113        | 113        | -8,4%         | 29,3%         |
| <i>разходи за административна дейност</i>                                            | 26         | 33         | 38         | 40         | 43         | 45         | 25,1%         | 68,6%         |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт</b>                                             | 37         | 48         | 49         | 52         | 54         | 57         | 29,4%         | 53,4%         |
| Променливи разходи                                                                   | 88         | 115        | 121        | 121        | 121        | 121        | 31,0%         | 37,4%         |

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 138,0% спрямо отчетната 2020 г., (ръст от 24,4% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 163,0 % (ръст от 53,5 % с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Основната причина за увеличението на разходите спрямо базовата година се дължи на увеличение в разходите за електроенергия.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 38,5 %), както и с увеличение до края на периода (с 43,9 %). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 107%, а в края на периода е 117%.

Увеличени са разходи за горива и смазочни материали, разходи за работно облекло и разходи за материали за оперативен ремонт.

Дружеството е представило следните обосновки:

„Причините разходите за горива и смазочни материали да бележат увеличение спрямо 2020 г. с повече от 10% се състоят в планирани оперативни ремонти, които изискват влагането на по-висок дял механизация и съответно гориво, както и на непредставителния размер на разходите за горива през 2020 г., когато много дейности са ограничени и цената на горивото е значително по-ниска.

Разходите за работно облекло бележат увеличение спрямо 2020 г., тъй като поради недостиг на финансови средства през 2019 г. и 2020 г. не е закупено необходимото работно облекло“.

Увеличението спрямо 2020 г. с 18% на материали за оперативен ремонт се дължи на увеличението на цените през 2021 г. на материалите, както и на планирани оперативни ремонти, които изискват влагането на материали. “

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с – 10,1 %), а до края на периода са с увеличение (с 6,7 %). Дружеството е представило следната обосновка: „Увеличението на тези разходи в абсолютна стойност е незначително: 1-2 хил. лв. и се дължи предимно на разпределяне на общите за дейностите разходи за материали и на по-високия дял за разпределение на тези разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води спрямо 2020 г. “

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



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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -69,4%), както и до края на периода (с -66,9 %), в резултат на намалена такса за устуване.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 64,8 %), както и до края на периода (с 80,2 %). Другите разходи за периода на бизнес плана бележат значително увеличение в процентно отношение спрямо 2020 г., но като абсолютна стойност увеличението е незначително – с 1 хил. лв. и е в резултат на планирането на командировки, които дружеството не е реализирало през базовата година заради специфичните обстоятелства и ограничения във връзка с COVID 19, настъпили през 2020 г.

### Пречистване на отпадъчни води:

| Разходи по икономически елементи (хил.лв.)                                    | Пречистване на отпадъчните води |              |              |              |              |              | Изменение<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                                                          | 373                             | 571          | 566          | 555          | 535          | 500          | 53,0%                             | 34,0%                             |
| Разходи за външни услуги                                                      | 117                             | 141          | 153          | 154          | 158          | 160          | 20,5%                             | 36,9%                             |
| Разходи за амортизации                                                        | 29                              | 48           | 66           | 78           | 86           | 97           | 65,6%                             | 234,0%                            |
| разходи за амортизации на собствени активи                                    | 7                               | 7            | 7            | 7            | 2            | 2            | -0,3%                             | -69,8%                            |
| разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства   | 4                               | 6            | 6            | 7            | 7            | 7            | 44,8%                             | 60,2%                             |
| разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка | 18                              | 35           | 52           | 64           | 77           | 88           | 95,5%                             | 390,0%                            |
| Разходи за възнаграждения                                                     | 335                             | 611          | 729          | 788          | 849          | 855          | 82,6%                             | 155,5%                            |
| Разходи за осигуровки                                                         | 113                             | 210          | 248          | 267          | 287          | 292          | 86,1%                             | 158,3%                            |
| Данъци и такси                                                                | 16                              | 23           | 23           | 24           | 24           | 23           | 38,7%                             | 42,0%                             |
| Други разходи                                                                 | 7                               | 12           | 13           | 13           | 13           | 13           | 77,8%                             | 84,1%                             |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                                           | <b>990</b>                      | <b>1 616</b> | <b>1 798</b> | <b>1 879</b> | <b>1 951</b> | <b>1 940</b> | <b>63,3%</b>                      | <b>96,0%</b>                      |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:                                |                                 | 626          | 808          | 889          | 961          | 950          |                                   |                                   |
| <b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>                                                          | <b>629</b>                      | <b>1 177</b> | <b>1 268</b> | <b>1 300</b> | <b>1 333</b> | <b>1 326</b> | <b>87,0%</b>                      | <b>110,6%</b>                     |
| <b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>                                               | <b>331</b>                      | <b>390</b>   | <b>465</b>   | <b>501</b>   | <b>532</b>   | <b>517</b>   | <b>17,8%</b>                      | <b>56,0%</b>                      |
| разходи за административна дейност                                            | 97                              | 162          | 183          | 194          | 205          | 208          | 65,9%                             | 113,8%                            |
| ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт                                             | 40                              | 47           | 49           | 52           | 54           | 58           | 17,1%                             | 43,9%                             |
| Променливи разходи                                                            | 424                             | 610          | 616          | 603          | 584          | 548          | 43,9%                             | 29,3%                             |

Разходите за услугата пречистване на отпадъчните води през 2022 г. са прогнозираны с увеличение от 63,3% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 63,2 % с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 96,0 % (ръст от 91,8 % с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 53,0%), а до края на периода с увеличение от 34,0%. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 148%, а в края на периода е 108%.

Увеличени са разходи за материали за обеззаразяване, коагуланти и флокуланти, разходите за електроенергия, които са свързани с експлоатацията на новата ПСОВ. Увеличението на останалите разходи за материали се дължи на разпределяне на общите за дейностите разходи за материали и на по-високия дял за разпределение на тези разходи за услугата пречистване на отпадъчни води спрямо 2020 г.

Разходи за външни услуги са планирани с увеличение за 2022 г. (с 20,5 %), както и до края на периода (с 36,9 %), които са свързани с увеличението на разходите за лабораторни

проби и за вода, осветление и отопление с приемането за експлоатация на новата ПСОВ. Увеличението на разходите за „суми по договори за инкасиране“ е в резултат на планираното значително увеличение на цените на ВиК услугите и на тенденцията все повече клиенти да предпочитат извършването на плащане по електронен или банков път, чрез посредници, на които ВиК операторът дължи такса върху размера на събраните вземания.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 38,7%), както и до края на периода (с 42,0 %).

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (със 77,8 %), както и до края на периода (с 84,1 %). Другите разходи за периода на бизнес плана бележат увеличение в резултат на планиране на командировки, които дружеството не е реализирало през базовата година заради специфичните обстоятелства и ограничения във връзка с COVID 19, настъпили през 2020 г.

### 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                                                                 | 5 138                   | 5 203         | 4 947         | 4 715         | 4 555         | 4 354         | 1,3%                              | -15,3%                            |
| Разходи за външни услуги                                                             | 597                     | 653           | 673           | 684           | 698           | 715           | 9,3%                              | 19,7%                             |
| Разходи за амортизации                                                               | 981                     | 1 617         | 1 652         | 1 675         | 1 702         | 1 746         | 64,9%                             | 78,0%                             |
| <i>разходи за амортизации на собствени активи</i>                                    | 284                     | 295           | 274           | 281           | 252           | 263           | 3,8%                              | -7,4%                             |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>   | 168                     | 343           | 435           | 479           | 522           | 540           | 104,6%                            | 222,1%                            |
| <i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i> | 529                     | 979           | 943           | 915           | 927           | 943           | 85,1%                             | 78,3%                             |
| Разходи за възнаграждения                                                            | 3 454                   | 4 378         | 5 165         | 5 552         | 5 973         | 6 326         | 26,7%                             | 83,1%                             |
| Разходи за осигуровки                                                                | 1 157                   | 1 506         | 1 758         | 1 883         | 2 021         | 2 058         | 30,2%                             | 77,8%                             |
| Данъци и такси                                                                       | 276                     | 270           | 267           | 260           | 255           | 246           | -1,9%                             | -10,7%                            |
| Други разходи                                                                        | 57                      | 85            | 84            | 84            | 84            | 84            | 48,3%                             | 47,7%                             |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                                                  | <b>11 660</b>           | <b>13 712</b> | <b>14 546</b> | <b>14 853</b> | <b>15 288</b> | <b>15 529</b> | <b>17,6%</b>                      | <b>33,2%</b>                      |
| Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:                                       |                         | 2 052         | 2 886         | 3 193         | 3 628         | 3 869         |                                   |                                   |
| <b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>                                                                 | <b>6 741</b>            | <b>8 988</b>  | <b>9 361</b>  | <b>9 447</b>  | <b>9 642</b>  | <b>9 625</b>  | <b>33,3%</b>                      | <b>42,8%</b>                      |
| <b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>                                                      | <b>3 938</b>            | <b>3 107</b>  | <b>3 533</b>  | <b>3 731</b>  | <b>3 945</b>  | <b>4 158</b>  | <b>-21,1%</b>                     | <b>5,6%</b>                       |
| <i>разходи за административна дейност</i>                                            | 1 044                   | 1 235         | 1 354         | 1 413         | 1 480         | 1 513         | 18,3%                             | 44,9%                             |
| ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:                                                   | 1 039                   | 1 249         | 1 305         | 1 363         | 1 426         | 1 496         | 20,2%                             | 44,0%                             |
| Променливи разходи:                                                                  | 4 726                   | 4 628         | 4 373         | 4 127         | 3 957         | 3 741         | -2,1%                             | -20,8%                            |

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

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

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

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

| Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)                     | Отвеждане на отпадъчни води   |            |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                  | 2022 г.                       | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
| КПС 3 бр. в гр. Тутракан                                         | 31                            | 31         | 31         | 31         | 31         |
| КПС в с. Айдемир                                                 | 0                             | 2          | 2          | 2          | 2          |
| Реконструкция КПС в с. Айдемир и с. Калипетрово                  | 0                             | 42         | 42         | 42         | 42         |
| <b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>                       | <b>31</b>                     | <b>74</b>  | <b>74</b>  | <b>74</b>  | <b>74</b>  |
| Бъдещи нови активи и/или дейности (хил.лв.)                      | Пречистване на отпадъчни води |            |            |            |            |
|                                                                  | 2022 г.                       | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
| Градска пречиствателна станция на отпадъчни води на гр. Тутракан | 391                           | 417        | 430        | 444        | 451        |
| <b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>                     | <b>391</b>                    | <b>417</b> | <b>430</b> | <b>444</b> | <b>451</b> |

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи, респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги, за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-7 от 09.06.2017 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент  $Q_{p2022}$ :

| Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води   |        |       |                                |                     |                                   |                                        |         |
|----------------------------------------------------------------|--------|-------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|---------|
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2020 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати<br>от КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2022 г. | Qp2022  |
| КПС1 КПС2- Силистра                                            | 55     | 31    | -24                            | 31                  | 24                                | 783                                    | 3,0636% |
| ОБЩО                                                           | 55     | 31    | -24                            | 31                  | 24                                |                                        |         |
| Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води |        |       |                                |                     |                                   |                                        |         |
| Бъдещи нови активи/дейности<br>2020 г. (хил. лв.)              | Разчет | Отчет | Разлика<br>/отчет -<br>разчет/ | Признати<br>от КЕВР | Разлика<br>/разчет -<br>признати/ | Одобрени<br>годишни<br>разходи 2022 г. | Qp2022  |
| ПСОВ гр. Силистра                                              | 707    | 700   | -7                             | 700                 | 7                                 | 1 616                                  | 5,4459% |
| ПСОВ Главиница                                                 | 151    | 143   | -8                             | 143                 | 8                                 |                                        |         |
| ПСОВ Ситово                                                    | 73     | 0     | -73                            | 0                   | 73                                |                                        |         |
| ОБЩО                                                           | 931    | 843   | -88                            | 843                 | 88                                |                                        |         |

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

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

**Отчет за приходи и разходи:**

| Наименование (хил.лв.)                            | 2022 г.       | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана) | 20 793        | 17 633        | 17 377        | 17 882        | 18 201        |
| Финансови приходи                                 | 351           | 351           | 351           | 351           | 351           |
| <b>ПРИХОДИ</b>                                    | <b>21 144</b> | <b>17 984</b> | <b>17 728</b> | <b>18 233</b> | <b>18 552</b> |
| Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана) | 19 767        | 16 564        | 16 304        | 16 814        | 17 093        |
| Финансови разходи                                 | 509           | 479           | 508           | 501           | 490           |
| <b>РАЗХОДИ</b>                                    | <b>20 276</b> | <b>17 043</b> | <b>16 812</b> | <b>17 315</b> | <b>17 582</b> |
| Печалба/ Загуба от оперативна дейност             | 1 027         | 1 069         | 1 073         | 1 069         | 1 109         |
| Печалба/ Загуба преди данъци                      | 869           | 941           | 916           | 919           | 970           |

**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: | 891     | 3 329   | 5 783   | 8 126   | 10 540  |
| Салдо на паричните средства в края на периода:     | 3 329   | 5 783   | 8 126   | 10 540  | 12 648  |

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

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

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

**4.1. Регулаторна база на активите**

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

| Описание (хил.лв.)                                                                                 | Доставяне на вода на потребителите |         |         |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                                                    | 2022 г.                            | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Призната стойност на ДА                                                                            | 8 908                              | 12 039  | 12 988  | 13 733  | 14 414  |
| Амортизации за периода на използване на ДА                                                         | 3 991                              | 4 515   | 5 104   | 5 738   | 6 393   |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА | 0                                  | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Инвестиции                                                                                         | 3 130                              | 950     | 745     | 681     | 783     |

| Оборотен капитал                                                                                   | 1 678                           | 1 776         | 1 809         | 1 862         | 1 898         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Регулаторна база на активите</b>                                                                | <b>9 725</b>                    | <b>10 249</b> | <b>10 438</b> | <b>10 538</b> | <b>10 701</b> |
| Описание (хил.лв.)                                                                                 | Отвеждане на отпадъчните води   |               |               |               |               |
|                                                                                                    | 2022 г.                         | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| Призната стойност на ДА                                                                            | 1 661                           | 4 004         | 4 380         | 4 462         | 4 556         |
| Амортизации за периода на използване на ДА                                                         | 587                             | 688           | 795           | 908           | 1 019         |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА | 0                               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Инвестиции                                                                                         | 2 343                           | 376           | 82            | 94            | 244           |
| Оборотен капитал                                                                                   | 53                              | 59            | 62            | 64            | 65            |
| <b>Регулаторна база на активите</b>                                                                | <b>3 471</b>                    | <b>3 751</b>  | <b>3 729</b>  | <b>3 712</b>  | <b>3 846</b>  |
| Описание (хил.лв.)                                                                                 | Пречистване на отпадъчните води |               |               |               |               |
|                                                                                                    | 2022 г.                         | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| Призната стойност на ДА                                                                            | 164                             | 216           | 295           | 373           | 464           |
| Амортизации за периода на използване на ДА                                                         | 57                              | 70            | 83            | 97            | 106           |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА | 0                               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Инвестиции                                                                                         | 52                              | 79            | 78            | 91            | 242           |
| Оборотен капитал                                                                                   | 258                             | 285           | 296           | 307           | 303           |
| <b>Регулаторна база на активите</b>                                                                | <b>416</b>                      | <b>510</b>    | <b>586</b>    | <b>674</b>    | <b>903</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 средните ВиК оператори, съгласно Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР.

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

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

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

| Описание                                                                       | Мярка | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Данъчни задължения                                                             | %     | 10,00%  | 10,00%  | 10,00%  | 10,00%  | 10,00%  |
| Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията           | %     | 11,55%  | 11,55%  | 11,55%  | 11,55%  | 11,55%  |
| Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията | %     | 4,30%   | 4,30%   | 4,30%   | 4,30%   | 4,30%   |
| Дял на собствения капитал                                                      | %     | 50,00%  | 50,00%  | 50,00%  | 50,00%  | 50,00%  |

| Дял на привлечения капитал                              | %               | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       |
|---------------------------------------------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>                           | <b>%</b>        | <b>8,57%</b> | <b>8,57%</b> | <b>8,57%</b> | <b>8,57%</b> | <b>8,57%</b> |
| Възвръщаемост за доставяне на вода                      | хил. лв.        | 833          | 878          | 894          | 903          | 917          |
| Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води            | хил. лв.        | 297          | 321          | 319          | 318          | 329          |
| Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води          | хил. лв.        | 36           | 44           | 50           | 58           | 77           |
| Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества | хил. лв.        | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Възвръщаемост за друг ВиК оператор                      | хил. лв.        | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Възвръщаемост</b>                                    | <b>хил. лв.</b> | <b>1 166</b> | <b>1 243</b> | <b>1 264</b> | <b>1 279</b> | <b>1 324</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 ВиК услуга                     | 833                             | 878           | 894           | 903           | 917           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга          | 11 313                          | 11 943        | 12 140        | 12 480        | 12 723        |
| в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди      | 3 647                           | 3 384         | 3 157         | 3 012         | 2 841         |
| <b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b> | <b>12 146</b>                   | <b>12 820</b> | <b>13 035</b> | <b>13 383</b> | <b>13 640</b> |
| Описание (хил. лв.)                                         | Отвеждане на отпадъчни води     |               |               |               |               |
|                                                             | 2022 г.                         | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга                     | 297                             | 321           | 319           | 318           | 329           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга          | 783                             | 806           | 834           | 857           | 866           |
| в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди      | 114                             | 120           | 120           | 120           | 120           |
| <b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b> | <b>1 081</b>                    | <b>1 127</b>  | <b>1 153</b>  | <b>1 175</b>  | <b>1 195</b>  |
| Описание (хил. лв.)                                         | Пречистване на отпадъчни води   |               |               |               |               |
|                                                             | 2022 г.                         | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга                     | 36                              | 44            | 50            | 58            | 77            |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга          | 1 616                           | 1 798         | 1 879         | 1 951         | 1 940         |
| в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди      | 454                             | 449           | 438           | 417           | 382           |
| <b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b> | <b>1 652</b>                    | <b>1 841</b>  | <b>1 929</b>  | <b>2 009</b>  | <b>2 017</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.м <sup>3</sup> /год.                 | Доставяне вода на потребителите |              |              |              |              |
|---------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                   | 2022 г.                         | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| <b>Количества доставена вода на потребителите</b> | <b>4 226</b>                    | <b>4 245</b> | <b>4 204</b> | <b>4 194</b> | <b>4 105</b> |
| Описание хил.м <sup>3</sup> /год.                 | Отвеждане на отпадъчни води     |              |              |              |              |
|                                                   | 2022 г.                         | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |

|                                                                                       | 2022 г.                       | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Отведени количества вода</b>                                                       | <b>1 986</b>                  | <b>2 136</b> | <b>2 113</b> | <b>2 089</b> | <b>2 066</b> |
| Количества за битови и приравнени на тях потребители                                  | 1 883                         | 2 046        | 2 023        | 2 001        | 1 978        |
| Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване | 102                           | 90           | 89           | 88           | 87           |
| Описание хил.м <sup>3</sup> /год.                                                     | Пречистване на отпадъчни води |              |              |              |              |
|                                                                                       | 2022 г.                       | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| <b>Пречистени количества вода</b>                                                     | <b>1 940</b>                  | <b>2 093</b> | <b>2 074</b> | <b>2 054</b> | <b>2 034</b> |
| Количества за битови и приравнени на тях потребители                                  | 1 859                         | 2 019        | 2 000        | 1 981        | 1 962        |
| Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване | 80                            | 74           | 74           | 73           | 72           |
| степен на замърсеност 1                                                               | 66                            | 62           | 61           | 60           | 60           |
| степен на замърсеност 2                                                               | 8                             | 7            | 7            | 7            | 7            |
| степен на замърсеност 3                                                               | 6                             | 5            | 5            | 5            | 5            |

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

| Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води | Пречистване на отпадъчни води |         |         |         |         |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                  | 2022 г.                       | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Коефициент за замърсеност степен 1                               | 1,14                          | 1,14    | 1,14    | 1,14    | 1,14    |
| Коефициент за замърсеност степен 2                               | 1,73                          | 1,73    | 1,73    | 1,73    | 1,73    |
| Коефициент за замърсеност степен 3                               | 2,30                          | 2,30    | 2,30    | 2,30    | 2,30    |

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

| Товар БПК <sub>5</sub> , кг/год | Пречистване на отпадъчни води |               |               |               |               |
|---------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                 | 2022 г.                       | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| Степен на замърсеност 1         | 1 528                         | 1 600         | 1 600         | 1 600         | 1 600         |
| Степен на замърсеност 2         | 5 490                         | 6 000         | 6 000         | 6 000         | 6 000         |
| Степен на замърсеност 3         | 10 247                        | 11 000        | 11 000        | 11 000        | 11 000        |
| <b>Общ товар, кг/год.</b>       | <b>17 265</b>                 | <b>18 600</b> | <b>18 600</b> | <b>18 600</b> | <b>18 600</b> |

#### 4.5. Цени на ВиК услуги

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

| Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС                                      | Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция |         |         |         |         | Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q <sub>P2022</sub> |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|--------------------------------------------------------------------|
|                                                                           | 2022 г.                                              | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2022 г.                                                            |
| Доставяне на вода на потребителите                                        | 2,874                                                | 3,020   | 3,100   | 3,191   | 3,323   | 2,874                                                              |
| Отвеждане на отпадъчни води                                               | 0,544                                                | 0,528   | 0,546   | 0,562   | 0,579   | 0,527                                                              |
| Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители | 0,841                                                | 0,871   | 0,921   | 0,968   | 0,982   | 0,795                                                              |
| Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители  |                                                      |         |         |         |         |                                                                    |
| степен на замърсяване 1                                                   | 0,962                                                | 0,996   | 1,053   | 1,106   | 1,122   | 0,910                                                              |



|                         |       |       |       |       |       |       |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| степен на замърсяване 2 | 1,453 | 1,506 | 1,592 | 1,674 | 1,698 | 1,374 |
| степен на замърсяване 3 | 1,932 | 2,000 | 2,114 | 2,222 | 2,254 | 1,827 |

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

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

| Показател                                                                 | Мярка                | Отчет   | Разчет  |         |         |         |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                           |                      | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Минимално битово потребление                                              | куб.м/мес. на 1 чов. | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    |
| Минимален месечен разход за вода на член от домакинството                 | лева                 | 9,72    | 9,71    | 14,31   | 14,85   | 15,35   | 15,86   | 16,41   |
| Средно месечен доход на лице от домакинството в региона                   | лева за месец        | 527     | 546     | 573     | 594     | 614     | 635     | 657     |
| Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022 - 2024 г.  | %                    |         | 3,70%   | 4,80%   | 3,70%   | 3,40%   | 3,40%   | 3,40%   |
| 2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството                   | лева                 | 13,18   | 13,66   | 14,32   | 14,85   | 15,35   | 15,87   | 16,41   |
| Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)                     | лв./куб.м            | 4,705   | 4,879   | 5,114   | 5,303   | 5,483   | 5,670   | 5,862   |
| Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС) | лв./куб.м            | 3,473   | 3,468   | 5,035   | 5,303   | 5,480   | 5,665   | 5,861   |

## V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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



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

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

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

| Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)                     | Отвеждане на отпадъчни води   |            |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                  | 2022 г.                       | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
| КПС 3 бр. в гр. Тутракан                                         | 31                            | 31         | 31         | 31         | 31         |
| КПС в с. Айдемир                                                 | 0                             | 2          | 2          | 2          | 2          |
| Реконструкция КПС в с. Айдемир и с. Калипетрово                  | 0                             | 42         | 42         | 42         | 42         |
| <b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>                       | <b>31</b>                     | <b>74</b>  | <b>74</b>  | <b>74</b>  | <b>74</b>  |
| Бъдещи нови активи и/или дейности (хил.лв.)                      | Пречистване на отпадъчни води |            |            |            |            |
|                                                                  | 2022 г.                       | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
| Градска пречиствателна станция на отпадъчни води на гр. Тутракан | 391                           | 417        | 430        | 444        | 451        |
| <b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>                     | <b>391</b>                    | <b>417</b> | <b>430</b> | <b>444</b> | <b>451</b> |

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

## КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

### РЕШИ:

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

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

| ПК  | Показател за качество              | Ед. мярка | 2020 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | Индивидуална цел за 2026 г. | Дългосрочно ниво |
|-----|------------------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------------------|------------------|
| ПК1 | Ниво на покритие с водоснабдителни | %         | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 99,00%                      | 99%              |

|       | услуги                                                                   |                  |         |         |         |         |         |         |         |       |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
| ПК2а  | Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване               | %                | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 99,00%  | 99%   |
| ПК2б  | Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване                | %                | 99,85%  | 99,85%  | 99,85%  | 99,85%  | 99,85%  | 99,85%  | 98,00%  | 98%   |
| ПК2в  | Мониторинг на качеството на питейната вода                               | %                | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100%  |
| ПК3   | Непрекъснатост на водоснабдяването                                       | съотношение      | 1,156   | 1,158   | 1,158   | 1,157   | 1,157   | 1,155   | 8,000   | 8     |
| ПК4а  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | м³/км/ден        | 9,07    | 8,51    | 8,18    | 7,76    | 7,42    | 6,95    | 9,00    | 15    |
| ПК4б  | Общи загуби на вода във водоснабдителните системи                        | %                | 58,84%  | 57,77%  | 56,70%  | 55,64%  | 54,57%  | 53,50%  | 49,00%  | 49%   |
| ПК5   | Аварии по водопроводната мрежа                                           | бр/100км/год     | 73,44   | 72,53   | 69,84   | 67,15   | 62,86   | 59,10   | 59,11   | 60    |
| ПК6   | Налиягане във водоснабдителната система                                  | %                | 58,70%  | 65,94%  | 69,57%  | 73,19%  | 76,81%  | 80,43%  | 80,00%  | 100%  |
| ПК7а  | Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води                 | %                | 46,72%  | 46,33%  | 49,48%  | 49,52%  | 49,55%  | 49,59%  | 75,00%  | 75%   |
| ПК7б  | Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води               | %                | 39,47%  | 46,03%  | 49,24%  | 49,35%  | 49,47%  | 49,59%  | 75,00%  | 75%   |
| ПК8   | Качество на отпадъчните води                                             | %                | 80,00%  | 80,00%  | 80,00%  | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 93,00%  | 93%   |
| ПК9   | Аварии на канализационната мрежа                                         | бр/100км/год     | 71,31   | 69,56   | 54,53   | 53,07   | 51,61   | 50,64   | 20,13   | 120   |
| ПК10  | Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията             | бр/10 000 потреб | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,000   | 0,500   | 0,5   |
| ПК11а | Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите | кВтч/м³          | 1,422   | 1,374   | 1,301   | 1,256   | 1,230   | 1,212   | 1,212   | 0,45  |
| ПК11б | Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води      | кВтч/м³          | 0,563   | 0,610   | 0,536   | 0,522   | 0,497   | 0,455   | 0,450   | 0,25  |
| ПК11в | Оползотворяване на утайките от ПСОВ                                      | %                | 81,69%  | 99,64%  | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 98,28%  | 100%  |
| ПК11г | Рехабилитация на водопроводната мрежа                                    | %                | 0,32%   | 3,09%   | 0,16%   | 0,15%   | 0,16%   | 0,16%   | 2,96%   | 1,25% |
| ПК11д | Активен контрол на течовете                                              | %                | 11,55%  | 11,56%  | 11,57%  | 11,57%  | 11,57%  | 11,57%  | 1,25%   | 1,25% |
| ПК12а | Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите  | съотношение      | 0,92    | 1,07    | 1,07    | 1,07    | 1,07    | 1,07    | 1,10    | 1,1   |
| ПК12б | Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води         | съотношение      | 0,98    | 1,38    | 1,40    | 1,38    | 1,37    | 1,38    | 1,10    | 1,1   |
| ПК12в | Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води       | съотношение      | 0,77    | 1,02    | 1,02    | 1,03    | 1,03    | 1,04    | 1,10    | 1,1   |
| ПК12г | Събираемост                                                              | %                | 86,45%  | 89,18%  | 89,78%  | 90,28%  | 90,45%  | 90,48%  | 90,00%  | 95%   |
| ПК12д | Ефективност на привеждане на водомерите в годност                        | %                | 1,84%   | 8,03%   | 13,76%  | 17,18%  | 20,59%  | 23,31%  | 12,00%  | 20%   |
| ПК12е | Ефективност на изграждане на водомерното стопанство                      | %                | 42,12%  | 27,30%  | 36,57%  | 49,71%  | 65,65%  | 83,18%  | 80,00%  | 90%   |
| ПК13  | Срок за отговор на писмени жалби на потребителите                        | %                | 88,89%  | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100%  |
| ПК14а | Присъединяване към водоснабдителната система                             | %                | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100%  |
| ПК14б | Присъединяване към канализационната система                              | %                | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100%  |
| ПК15а | Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите  | бр/1 000 СВО     | 5,15    | 5,06    | 5,06    | 5,05    | 5,05    | 5,04    | 5,40    | 4     |
| ПК15б | Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване             | бр/1 000 СКО     | 3,24    | 4,47    | 3,82    | 3,82    | 3,82    | 3,82    | 2,89    | 3     |

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

| Описание (хил. лв.)                                         | Доставяне вода на потребителите |               |               |               |               |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                             | 2022 г.                         | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга                     | 833                             | 878           | 894           | 903           | 917           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга          | 11 313                          | 11 943        | 12 140        | 12 480        | 12 723        |
| в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди      | 3 647                           | 3 384         | 3 157         | 3 012         | 2 841         |
| <b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b> | <b>12 146</b>                   | <b>12 820</b> | <b>13 035</b> | <b>13 383</b> | <b>13 640</b> |
| Описание (хил. лв.)                                         | Отвеждане на отпадъчни води     |               |               |               |               |
|                                                             | 2022 г.                         | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга                     | 297                             | 321           | 319           | 318           | 329           |

| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга          | 783                           | 806          | 834          | 857          | 866          |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди      | 114                           | 120          | 120          | 120          | 120          |
| <b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b> | <b>1 081</b>                  | <b>1 127</b> | <b>1 153</b> | <b>1 175</b> | <b>1 195</b> |
| Описание (хил. лв.)                                         | Пречистване на отпадъчни води |              |              |              |              |
|                                                             | 2022 г.                       | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| Възвръщаемост за съответната ВиК услуга                     | 36                            | 44           | 50           | 58           | 77           |
| Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга          | 1 616                         | 1 798        | 1 879        | 1 951        | 1 940        |
| в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди      | 454                           | 449          | 438          | 417          | 382          |
| <b>Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга</b> | <b>1 652</b>                  | <b>1 841</b> | <b>1 929</b> | <b>2 009</b> | <b>2 017</b> |

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

| Описание хил.м <sup>3</sup> /год.                                                     | Доставяне вода на потребителите |              |              |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                       | 2022 г.                         | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| <b>Количества доставена вода на потребителите</b>                                     | <b>4 226</b>                    | <b>4 245</b> | <b>4 204</b> | <b>4 194</b> | <b>4 105</b> |
| Описание хил.м <sup>3</sup> /год.                                                     | Отвеждане на отпадъчни води     |              |              |              |              |
|                                                                                       | 2022 г.                         | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| <b>Отведени количества вода</b>                                                       | <b>1 986</b>                    | <b>2 136</b> | <b>2 113</b> | <b>2 089</b> | <b>2 066</b> |
| Количества за битови и приравнени на тях потребители                                  | 1 883                           | 2 046        | 2 023        | 2 001        | 1 978        |
| Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване | 102                             | 90           | 89           | 88           | 87           |
| Описание хил.м <sup>3</sup> /год.                                                     | Пречистване на отпадъчни води   |              |              |              |              |
|                                                                                       | 2022 г.                         | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| <b>Пречистени количества вода</b>                                                     | <b>1 940</b>                    | <b>2 093</b> | <b>2 074</b> | <b>2 054</b> | <b>2 034</b> |
| Количества за битови и приравнени на тях потребители                                  | 1 859                           | 2 019        | 2 000        | 1 981        | 1 962        |
| Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване | 80                              | 74           | 74           | 73           | 72           |
| степен на замърсеност 1                                                               | 66                              | 62           | 61           | 60           | 60           |
| степен на замърсеност 2                                                               | 8                               | 7            | 7            | 7            | 7            |
| степен на замърсеност 3                                                               | 6                               | 5            | 5            | 5            | 5            |

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

| Описание (хил.лв.)                                                                                 | Доставяне на вода на потребителите |               |               |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                                                    | 2022 г.                            | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| Призната стойност на ДА                                                                            | 8 908                              | 12 039        | 12 988        | 13 733        | 14 414        |
| Амортизации за периода на използване на ДА                                                         | 3 991                              | 4 515         | 5 104         | 5 738         | 6 393         |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА | 0                                  | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Инвестиции                                                                                         | 3 130                              | 950           | 745           | 681           | 783           |
| Оборотен капитал                                                                                   | 1 678                              | 1 776         | 1 809         | 1 862         | 1 898         |
| <b>Регулаторна база на активите</b>                                                                | <b>9 725</b>                       | <b>10 249</b> | <b>10 438</b> | <b>10 538</b> | <b>10 701</b> |
| Описание (хил.лв.)                                                                                 | Отвеждане на отпадъчните води      |               |               |               |               |
|                                                                                                    | 2022 г.                            | 2023 г.       | 2024 г.       | 2025 г.       | 2026 г.       |
| Призната стойност на ДА                                                                            | 1 661                              | 4 004         | 4 380         | 4 462         | 4 556         |
| Амортизации за периода на използване на ДА                                                         | 587                                | 688           | 795           | 908           | 1 019         |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити                                                  | 0                                  | 0             | 0             | 0             | 0             |

| за изграждане на извадени от баланса публични ДА                                                   |                                 |              |              |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Инвестиции                                                                                         | 2 343                           | 376          | 82           | 94           | 244          |
| Оборотен капитал                                                                                   | 53                              | 59           | 62           | 64           | 65           |
| <b>Регулаторна база на активите</b>                                                                | <b>3 471</b>                    | <b>3 751</b> | <b>3 729</b> | <b>3 712</b> | <b>3 846</b> |
| Описание (хил.лв.)                                                                                 | Пречистване на отпадъчните води |              |              |              |              |
|                                                                                                    | 2022 г.                         | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
| Призната стойност на ДА                                                                            | 164                             | 216          | 295          | 373          | 464          |
| Амортизации за периода на използване на ДА                                                         | 57                              | 70           | 83           | 97           | 106          |
| Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА | 0                               | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Инвестиции                                                                                         | 52                              | 79           | 78           | 91           | 242          |
| Оборотен капитал                                                                                   | 258                             | 285          | 296          | 307          | 303          |
| <b>Регулаторна база на активите</b>                                                                | <b>416</b>                      | <b>510</b>   | <b>586</b>   | <b>674</b>   | <b>903</b>   |

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

| Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води | Пречистване на отпадъчни води |         |         |         |         |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                  | 2022 г.                       | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Коефициент за замърсеност степен 1                               | 1,14                          | 1,14    | 1,14    | 1,14    | 1,14    |
| Коефициент за замърсеност степен 2                               | 1,73                          | 1,73    | 1,73    | 1,73    | 1,73    |
| Коефициент за замърсеност степен 3                               | 2,30                          | 2,30    | 2,30    | 2,30    | 2,30    |

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

| Описание                                                                       | Мярка           | 2022 г.      | 2023 г.      | 2024 г.      | 2025 г.      | 2026 г.      |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Данъчни задължения                                                             | %               | 10,00%       | 10,00%       | 10,00%       | 10,00%       | 10,00%       |
| Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията           | %               | 11,55%       | 11,55%       | 11,55%       | 11,55%       | 11,55%       |
| Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията | %               | 4,30%        | 4,30%        | 4,30%        | 4,30%        | 4,30%        |
| Дял на собствения капитал                                                      | %               | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       |
| Дял на привлечения капитал                                                     | %               | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       | 50,00%       |
| <b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>                                                  | <b>%</b>        | <b>8,57%</b> | <b>8,57%</b> | <b>8,57%</b> | <b>8,57%</b> | <b>8,57%</b> |
| Възвръщаемост за доставяне на вода                                             | хил. лв.        | 833          | 878          | 894          | 903          | 917          |
| Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води                                   | хил. лв.        | 297          | 321          | 319          | 318          | 329          |
| Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води                                 | хил. лв.        | 36           | 44           | 50           | 58           | 77           |
| Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества                        | хил. лв.        | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Възвръщаемост за друг ВиК оператор                                             | хил. лв.        | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Възвръщаемост</b>                                                           | <b>хил. лв.</b> | <b>1 166</b> | <b>1 243</b> | <b>1 264</b> | <b>1 279</b> | <b>1 324</b> |

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

| Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС | Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция |         |         |         |         | Цени за утвърждаване след корекция с коефициент $Q_{p2022}$ |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|-------------------------------------------------------------|
|                                      | 2022 г.                                              | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2022 г.                                                     |
| Доставяне на вода на потребителите   | 2,874                                                | 3,020   | 3,100   | 3,191   | 3,323   | 2,874                                                       |

|                                                                           |       |       |       |       |       |       |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Отвеждане на отпадъчни води                                               | 0,544 | 0,528 | 0,546 | 0,562 | 0,579 | 0,527 |
| Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители | 0,841 | 0,871 | 0,921 | 0,968 | 0,982 | 0,795 |
| Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители  |       |       |       |       |       |       |
| степен на замърсяване 1                                                   | 0,962 | 0,996 | 1,053 | 1,106 | 1,122 | 0,910 |
| степен на замърсяване 2                                                   | 1,453 | 1,506 | 1,592 | 1,674 | 1,698 | 1,374 |
| степен на замърсяване 3                                                   | 1,932 | 2,000 | 2,114 | 2,222 | 2,254 | 1,827 |

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

| Показател                                                                 | Мярка                | Отчет   | Разчет  |         |         |         |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                           |                      | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 2023 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| Минимално битово потребление                                              | куб.м/мес. на 1 чов. | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    | 2,80    |
| Минимален месечен разход за вода на член от домакинството                 | лева                 | 9,72    | 9,71    | 14,31   | 14,85   | 15,35   | 15,86   | 16,41   |
| Средно месечен доход на лице от домакинството в региона                   | лева за месец        | 527     | 546     | 573     | 594     | 614     | 635     | 657     |
| Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022 - 2024 г.  | %                    |         | 3,70%   | 4,80%   | 3,70%   | 3,40%   | 3,40%   | 3,40%   |
| 2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството                   | лева                 | 13,18   | 13,66   | 14,32   | 14,85   | 15,35   | 15,87   | 16,41   |
| Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)                     | лв./куб.м            | 4,705   | 4,879   | 5,114   | 5,303   | 5,483   | 5,670   | 5,862   |
| Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС) | лв./куб.м            | 3,473   | 3,468   | 5,035   | 5,303   | 5,480   | 5,665   | 5,861   |

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

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

Стойност на коефициент Е за периода 2023-2026 г. в размер на 5,55% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

| Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)                     | Отвеждане на отпадъчни води   |            |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                  | 2022 г.                       | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
| КПС 3 бр. в гр. Тутракан                                         | 31                            | 31         | 31         | 31         | 31         |
| КПС в с. Айдемир                                                 | 0                             | 2          | 2          | 2          | 2          |
| Реконструкция КПС в с. Айдемир и с. Калипетрово                  | 0                             | 42         | 42         | 42         | 42         |
| <b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>                       | <b>31</b>                     | <b>74</b>  | <b>74</b>  | <b>74</b>  | <b>74</b>  |
| Бъдещи нови активи и/или дейности (хил.лв.)                      | Пречистване на отпадъчни води |            |            |            |            |
|                                                                  | 2022 г.                       | 2023 г.    | 2024 г.    | 2025 г.    | 2026 г.    |
| Градска пречиствателна станция на отпадъчни води на гр. Тутракан | 391                           | 417        | 430        | 444        | 451        |
| <b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>                     | <b>391</b>                    | <b>417</b> | <b>430</b> | <b>444</b> | <b>451</b> |

**V. Утвърждава, считано от 01.08.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022 в размер на 0%**

за услугата доставяне вода на потребителите, 3,0636% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 5,4459% за услугата пречистване на отпадъчни води, както следва:

| Водоснабителни и канализационни услуги                                    | Цени<br>лв./куб.м без<br>ДДС след<br>корекция с<br>коэффициент<br>Qr <sub>2022</sub> |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                           | 2022 г.                                                                              |
| Доставяне на вода на потребителите                                        | 2,874                                                                                |
| Отвеждане на отпадъчни води                                               | 0,527                                                                                |
| Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители | 0,795                                                                                |
| Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители  |                                                                                      |
| степен на замърсяване 1                                                   | 0,910                                                                                |
| степен на замърсяване 2                                                   | 1,374                                                                                |
| степен на замърсяване 3                                                   | 1,827                                                                                |

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

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**СТАНИСЛАВ ТОДОРОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**ИСКРА СТАЙКОВА**