



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране

[TLP-WHITE]

Ниво 0



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц-13
от 29.06.2022 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 29.06.2022 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД заявления с вх. № В-17-30-10 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-17-30-20 от 20.12.2021 г. и вх. № В-17-30-4/В-17-30-1010 от 23.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-30-11 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-30-21 от 20.12.2021 г. и вх. № В-17-30-5/В-17-30-1009 от 23.03.2022 г., както и събраните данни от проведените на 09.06.2022 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) заявления с вх. № В-17-30-10 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-30-20 от 20.12.2021 г. и вх. № В-17-30-4/В-17-30-1010 от 23.03.2022 г., и заявление с вх. № В-17-30-11 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-30-21 от 20.12.2021 г. и вх. № В-17-30-5/В-17-30-1009 от 23.03.2022 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес 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-3 от 28.04.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД 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 - Варна“ ООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-30-10 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-17-30-20 от 20.12.2021 г. и вх. № В-17-30-4/В-17-30-1010 от 23.03.2022 г.,

- заявление с вх. № В-17-30-11 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-30-21 от 20.12.2021 г. и вх. № В-17-30-5/В-17-30-1009 от 23.03.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 14.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

През периода на действие на мораториума „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-30-4/В-17-30-1010 от 23.03.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-30-5/В-17-30-1009 от 23.03.2022 г. Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1031 от 31.05.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 137 от 03.06.2022 г., т. 1 и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито

заседание и обществено обсъждане за 09.06.2022 г.

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

„Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-30-1008 от 03.06.2022 г. Участие в откритото заседание са заявили г-н Михаил Маринов – заместник-управител, г-н Валентин Великов – главен счетоводител, и Сава Коев – ръководител отдел „Бизнес планиране и инвестиции“ на „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД.

Г-н Михаил Маринов – заместник-управител на „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД посочва, че дружеството е представило първоначален проект на бизнес план в законовите срокове, извършило е корекции съгласно препоръките на Комисията, а ревизирият бизнес план е съгласуван от Асоциация по ВиК - Варна. Основните причини за повишаването цената на водата през регулаторния период са повишението на цените на материалите и услугите през 2021 и 2022 г., както и драстичното увеличение на цените на електроенергията спрямо базата от 2020 г. В разходите на ВиК оператора е заложен и ежегоден ръст на работните заплати на всички заети в предприятието. Изказва становище, че от съществено значение за подобряването на услугите на територията, обслужвана от дружеството, е осигуряване финансиране и инвестиции в публични ВиК активи, както и реализирането на проект по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“, в която ВиК операторът е бенефициент и има самоучастие. Дружеството предвижда инвестиции в общ размер от около 66 млн.лв., което е три пъти повече от поетия ангажимент пред Асоциацията по ВиК в размер на 21 млн.лв. Отбелязва, че ВиК операторът се стреми със собствени сили да неутрализира отрицателния ефект от повишението на цените на електроенергията чрез собствено производство на електроенергия чрез когенерация в пречиствателна станция за отпадъчни води, при използване на биогаз като отпадъчен продукт от процесите по пречистване. Обръща внимание, че основните предизвикателства през регулаторния период са остарялата ВиК мрежа, която дружеството оперира, и високите загуби на вода, като заявените цени на ВиК услугите ще помогнат сравнително малко за преодоляването на тези проблеми, но все пак повишението на цените е съобразено и със социалната поносимост, която за територията на Варненска област е висока и предложените от дружеството цени са значително под нея.

С писмо на КЕВР с изх. № Е-03-17-1017 от 03.06.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Варна - Асоциация по ВиК, „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Варна, „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас.

На общественото обсъждане са присъствали представители на НБС „Водоснабдител“-КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Сдружение „Исправи се БГ” и „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД. Участие в общественото обсъждане чрез програмата за съобщения Skype са заявили представители на Омбудсман на Република България.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, 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 Варна - Асоциация по ВиК и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас не са заявили присъствено участие или дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

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

Г-жа Боряна Джунева – главен експерт в отдел „Права на потребителите на административни и обществени услуги“ при Омбудсмана на Република България изразява несъгласие с предвидените увеличения на цените на ВиК услугите за потребителите на „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД. Счита, че независимо от повишаването на цените на ВиК услугите през годините, качеството на предоставянето им продължава да не отговаря на нормативните изисквания. В тази връзка посочва, че дружеството не постига 8 от определените прогнозни конкретни цели за показателите за качество, а видно от Годишния доклад и сравнителен анализ на състоянието на ВиК сектора за 2020 г., за 6 показателя за качество е поставена оценка „пълно неизпълнение“, а за показател „обща загуба на вода“ е поставена оценка „лошо“. Посочва, че не става ясно дали са взети под внимание изплатените компенсации на операторите по програмата за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отразял ВиК за потребена електрическа енергия за 2021 г.

Г-н Мариян Бухов – председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ подкрепя доклада и проекта на решение. Посочва, че в бизнес плана на дружеството е спазена подписаната договореност с МРРБ и „Български ВиК холдинг“ за увеличаване на работните заплати в сектора с 15%. Счита, че бизнес планът е изготвен професионално, с амбициозна програма и ВиК операторът ще може да изпълни този бизнес план, защото дружеството се управлява добре от ръководния екип, и може да продължи да се развива добре.

Г-н Йордан Йорданов – заместник-председател на Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа подкрепя предложеното решение за утвърждаване на цени и бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД. В бизнес плана са взети предвид договореностите, които са направени между социалните партньори, а именно работодателите и синдикатите. Счита, че самият бизнес план е амбициозен, но изпълним, като „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД са взели предвид голямото увеличение, което се получава на цената на водата и дори не са предложили по-високо, от което според него имат нужда. Видимо е, че социалната поносимост, специално във Варна е доста по-висока от предложената цена.

Г-н Мая Манолова – Сдружение „Исправи се. Бг“ посочва, че не е съгласна с предложеното увеличение на цената на водата в област Варна. Прави сравнение с параметрите на одобрения бизнес план за периода 2017-2021 г., като посочва, че увеличението на цените на ВиК услугите през 2022 г. спрямо 2015 г. е двойно, а загубите на вода са намалени с 1%. Счита, че за двата периода се е предвиждало изпълнение на общо около 100 млн. лв. инвестиции, а прогнозното намаление на загубите на вода е с около 4%. Посочва, че в гр. Варна има два сериозни проблема – ежедневни аварии във водопроводната мрежа в централната част на града и лошо състояние на канализацията, което става особено видимо при обилни валежи. Настоява КЕВР да отчита изпълнението на петте показателя за ефективност, които са приети през миналата година, и да съобразява решенията, които взема по отношение на дружествата с изпълнението на тези пет показателя за ефективност, защото в момента ВиК операторите нямат абсолютно никакъв стимул нито да подобряват качеството, нито да изпълняват показателите за ефективност. Подкрепя категорично искането на синдикатите за повишаване на трудовите възнаграждения, но не подкрепя раздуването на персонала на ВиК дружествата, което във „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД счита, че е особено

драстично – през 2015 г. в дружеството са работели 486 души, а за следващата година са планирани 1 375 души персонал, или 182% увеличение.

Г-н Михаил Маринов – заместник-управител на „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД посочва, че изказаното становище от Сдружение „Изправи се. Бг“ за броя на персонала във ВиК оператора не е вярно – през 2015 г. в дружеството не са работели 475 души, а 1 486 души, и броят не само, че не се увеличава, а намалява до планирани 1 370 души. Същевременно дори на този фон в дружеството има незаети около 100 работни места поради ниско ниво на заплащане. По отношение на инвестициите посочва, че те не са 100 млн. лв., а са около 66 млн. лв. за регулаторния период, като по-голямата част от тях са за поддръжка на инфраструктурата. Счита, че инвестициите в мрежата, които са планирани през цената на ВиК услугите и от оперативната програма ще доведат до малко намаляване на загубите на вода. Предложените цени на ВиК услуги са необходими за продължаване съществуването на предприятието и повишаване на качеството на предоставяните услуги. Дружеството е специфично и управлява изключително голяма водопреносна мрежа. В тази връзка посочва, че загубите на вода отнесени към дължината на водопроводната мрежа не са толкова големи. По отношение изказването на Омбудсмана на Република България посочва, че действително има частично неизпълнение на 6 показателя за качество и в тази връзка са предвидени инвестиции за тяхното подобряване. По отношение качеството на питейната вода посочва, че всички населени места, които се снабдяват от централното водоснабдяване, т.е. през язовир Камчия и Девненските карстови извори, изпълняват на 100% нужните изисквания за качеството на водата, а проблеми съществуват с тези населени места, които се водоснабдяват от местни водоизточници, разположени в земеделски зони, където се тори и има пестициди, които попадат във водоизточниците. В заключение посочва, че нуждите от инвестиции са значително по-големи от предложените от дружеството и от оперативната програма, поради което няма да се постигне рязко повишение на качеството на ВиК услугите.

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

С писмо с вх. № В-04-04-1009 от 09.06.2022 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 - Варна“ ООД, 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 - Варна“ ООД и обвързването им с икономическата ситуация следва да се има предвид, че при разглеждане на бизнес плана и заявлението за цени на дружеството Комисията стриктно е спазила принципите, 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 одобряването на предложените високи цени на ВиК услугите ще затрудни населението с ниски доходи, е необходимо да се обърне внимание, че съгласно §1, ал. 2 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, лицата по чл. 2, ал. 3 от Закона за социалното подпомагане имат право на помощ в размер, съответстващ на месечния минимум вода, определен по ал. 1, т. 4.

По отношение становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се. БГ” относно предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се има предвид, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани от работната група и са обсъдени на проведеното на 14.10.2021 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 Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се. БГ” за компенсации на ВиК операторите за разходи за електроенергия следва да се посочи, че с Решение № 40 от 01.02.2022 г. Министерският съвет е одобрил програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за 2021 г. С Решение № 105 от 02.03.2022 г., по т. 2, Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за първото тримесечие на 2022 г. В тази връзка непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия са компенсирани за 2021 г. и за първото тримесечие на 2022 г.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. юли до м. декември 2021 г., като цените за доставяне на електроенергия от свободен пазар са образувани от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на Българска независима енергийна борса (БНЕБ) в размер на 309 лв/МВтч. Същевременно, средната месечна цена на пазар „ден напред“ на БНЕБ за първото тримесечие на 2022 г., за който период дружествата от ВиК сектора са компенсирани от държавата е в размер на 409 лв./МВтч, като през посочения период ВиК операторите продължават да прилагат действащи цени за 2021 г., които са образувани със значително по-ниски цени на електроенергия.

По отношение становището на Сдружение „Изправи се. БГ” относно броя на персонал във „Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД следва да се има предвид, че в бизнес плана за регулаторен период 2017-2021 г. са одобрени следните нива на показателите за качество, касаещи ефективност на персонала: ПК15а (ефективност на персонала за доставяне вода): от ниво от 9,65 бр./1 000 СВО през 2015 г. до ниво от 8,76 бр./1 000 СВО през 2021 г., ПК15б (ефективност на персонала за отвеждане и пречистване): от ниво от 12,05 бр./1 000 СКО през 2015 г. до ниво от 10,88 бр./1 000 СКО през 2021 г.

В бизнес плана за регулаторен период 2022-2026 г. са предвидени следните нива: ПК15а (ефективност на персонала за доставяне вода): от ниво от 8,57 бр./1 000 СВО през 2020 г. до ниво от 8,40 бр./1 000 СВО през 2026 г., ПК15б (ефективност на персонала за отвеждане и пречистване): от ниво от 10,98 бр./1 000 СКО през 2020 г. до ниво от 9,42 бр./1 000 СКО през 2026 г.

Данните показват категорично, че дружеството залага темпове на оптимизация на показателите за качество за ефективност на персонала. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение становището на Сдружение „Изправи се. БГ”, че Комисията не е извършила анализ на изпълнението на одобрените бизнес планове за регулаторен период 2017-2021 г., включително постигнатите резултати за 2021 г. следва да се посочи, че разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ регламентира изискванията, които Комисията съобразява при одобряването на бизнес плана, като същите не включват изискване за анализ на постигнати резултати от предходен регулаторен период. Разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ определя срока, в който ВиК операторите следва да представят бизнес плановете си - не по-късно от 6 месеца преди изтичането на последната година съгласно действащия бизнес план, респективно към датата на тяхното подаване все още не е изтекла последната година от периода, а отчетните доклади за изпълнението на бизнес плана за предходната година се подават в срок до 15 април на следващата година съгласно чл. 32, ал. 1 от НРВКУ.

Същевременно обаче, съгласно чл. 4, ал. 1 от НРЦВКУ, Комисията изменя с коефициент У и коефициент Qi необходимите приходи на ВиК оператора при прилагане на методите по чл. 6, т. 2 и 3 и в случаите, предвидени в НРВКУ, 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 У 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 по реда на чл. 29 от НРЦВКУ. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. “Прилеп” № 33. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51 % от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 49 % е собственост на общините Варна (35 %), Провадия (3 %), Аксаково (2 %), Вълчи дол (2 %), Дългопол (2 %), Бяла (1 %), Ветрино (1 %), Аврен (1 %), Суворово (1 %) и Девня (1 %), и с уставен капитал в размер на 1 363 100 (един милион, триста шейсет и три хиляди и сто) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 103002253 и предмет на дейност: водоснабдяване и канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и чужбина. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя инж. Валентин Вълканов.

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 - Варна” ООД под номер 7 в решението, включваща общини: Варна, Аврен, Аксаково, Белослав, Бяла, Ветрино, Вълчи дол, Девня, Долни чифлик, Дългопол, Провадия и Суворово.

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 - Варна” ООД е учредена „Асоциация по В и К Варна”, с Булстат: 176577219 (АВиК – Варна).

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 – Варна и „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД на 09.03.2016 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 в сила от 01.04.2016 г. и за срок от 15 години.

На 12.03.2019 г. между АВиК – Варна и „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора от 09.03.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което 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 - Варна” ООД предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Варна: доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас, чрез водоснабдителна система за „Друг ВиК оператор“ - направление гр. Обзор, и планира да доставя вода с непитейни качества.

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

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК-Варна и „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД, изменен с Допълнително споразумение № 1 от 12.03.2019 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 58 435 000 лева без ДДС, или средно в размер на 3 896 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2022	2023	2024	2025	2026	общо
Доставяне вода на потребителите	1 585	1 167	1 691	2 720	4 065	11 228
Отвеждане на отпадъчна вода	841	619	897	1 443	2 156	5 956
Пречистване на отпадъчна вода	543	400	580	932	1 393	3 848
Общо	2 969	2 186	3 168	5 095	7 614	21 032

В окончателния бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД, инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2022	2023	2024	2025	2026	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на потребителите	11 864	7 362	7 729	6 022	6 742	39 719	34 356	5 363
Отвеждане на отпадъчните води	6 424	3 375	2 201	1 916	2 088	16 003	13 652	2 351
Пречистване на отпадъчните води	2 025	1 822	1 959	2 381	2 881	11 067	9 263	1 804
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО	20 313	12 558	11 888	10 319	11 711	66 789	57 270	9 519

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

Дружеството е представило в АВиК - Варна първоначалния вариант на бизнес план с писмо с вх. № ВК-21-2600-4 от 26.05.2021 г. и коригиран бизнес план с писмо вх. № ВК-21-2600-7 от 10.12.2021 г.

С писмо вх. № ВК-22-2600-3 от 18.03.2022 г. дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК- Варна. С Решение № 6 по протокол № 23 от 18.04.2022 г. на общото събрание на АВиК – Варна, по т.6 от дневния ред е взето решение за съгласуване на ревизирания бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД за регулаторен период 2022-2026 г. с вх. № В-17-30-4 от 23.03.2022 г. на КЕВР.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД попада в групата на големите ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 7,47 %.

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 „Монитор“ от 31.05.2021 г. – за първоначалното заявление, във вестник „Монитор“ от 10.12.2021 г. – за последващото заявление и във вестник „Телеграф“ от 18.03.2022 г. – за последното заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 14.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация - Варна” ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част

на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

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

1. Договор от 17.11.2021 г. за доставка на вода между „Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас (като ползвател), проектът на който е съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 9 от Протокол № 166 от 19.08.2021 г.

2. Договор от 17.11.2021 г. за доставка на вода между „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас (като доставчик) и „Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД (като ползвател), проектът на който е съгласуван със становище, прието с решение на КЕВР по т. 1 от Протокол № 158 от 05.08.2021 г.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *Непрекъснатото повишаване удовлетвореността на клиентите е водещо и през следващия регулаторен период ще продължава да бъде един от основните фокуси в работата на дружеството. Консултациите с потребителите на ВиК услуги са индикатор за подобряване на работата на дружеството в различни направления:*

- *Повишаване информираността на клиентите във връзка със спецификите на фактурирането, извършваните аварийни и планови ремонти и цялостната дейност на дружеството, чрез създаването на нови и затвърждаване на съществуващите комуникационни канали;*

- *Разширяване на възможностите за заплащане на месечните сметки за потребените ВиК услуги;*

- *Внедряване на интегрирани софтуерни решения с цел подобряване процеса на фактуриране и вътрешнофирмен обмен на данни.*

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

„Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД ще поддържа и ще развива функциониращия и в момента Център за обслужване на клиенти, като ще се стреми да разширява предлаганите от него услуги.

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	469 885	466 357	465 150	463 697	462 175	460 607
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	383 282	390 002	395 643	423 419	427 901	431 803
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	383 282	388 368	392 540	416 795	420 139	423 069
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	469 885	466 537	465 150	463 697	462 175	460 607

Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	159	159	159	159	159	159
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	22	22	22	22	22	22
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	20	20	20	20	20	20
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	159	159	159	159	159	159

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	374	378	378	378	378	378
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	215	215	215	215	215	215
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	130	130	130	130	130	130
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	4 320	4 321	4 322	4 345	4 346	4 347
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	223	223	223	223	223	223
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	110 798	111 198	111 648	112 098	112 548	112 948
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	110 991	111 891	112 341	112 791	113 241	113 691
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	39 028	39 178	39 328	45 178	45 328	45 478
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	966	967	968	1 049	1 050	1 051
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	36	38	38	39	39	39
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	10	10	10	10	10	10

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/год.	64 831 196	64 484 005	63 884 005	63 284 005	62 684 005	62 084 005
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	24 469 557	25 178 953	25 291 938	25 294 058	25 263 983	25 231 802
	%	37,7%	39,0%	39,6%	40,0%	40,3%	40,6%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	22 528 019	23 241 985	23 379 030	23 396 218	23 387 283	23 375 142
	%	34,7%	36,0%	36,6%	37,0%	37,3%	37,7%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	1 941 538	1 936 968	1 912 908	1 897 840	1 876 700	1 856 660
	%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	40 361 639	39 305 052	38 592 067	37 989 947	37 420 022	36 852 203
	%	62,3%	61,0%	60,4%	60,0%	59,7%	59,4%
	м³/км/ден	25,6	24,9	24,5	24,0	23,6	23,2
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	2 593 256	2 514 876	2 491 476	2 468 076	2 444 676	2 421 276

	%	4,0%	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	37 768 383	36 790 176	36 100 591	35 521 871	34 975 346	34 430 927
	%	58,3%	57,1%	56,5%	56,1%	55,8%	55,5%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	42 303 177	41 242 020	40 504 975	39 887 787	39 296 722	38 708 863
4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	65,25%	63,96%	63,40%	63,03%	62,69%	62,35%
4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	26,83	26,15	25,68	25,15	24,77	24,40
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	17 627 650	18 265 621	18 696 363	19 797 050	20 040 687	20 259 277
	%	78,2%	78,6%	80,0%	84,6%	85,7%	86,7%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	14 747 781	14 818 744	15 164 070	16 229 156	16 437 193	16 620 183
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	2 879 869	3 446 877	3 532 294	3 567 894	3 603 494	3 639 094
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	18 177 000	19 557 368	20 078 179	21 185 133	21 439 354	21 668 597
	%	80,7%	84,1%	85,9%	90,5%	91,7%	92,7%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	14 645 213	14 724 016	15 070 254	16 130 606	16 338 223	16 520 862
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	3 531 787	4 833 352	5 007 925	5 054 527	5 101 131	5 147 735
степен на замърсеност 1	м³/год.	2 960 620	4 151 719	4 281 955	4 321 042	4 360 131	4 399 219
степен на замърсеност 2	м³/год.	495 417	546 109	581 631	587 652	593 673	599 694
степен на замърсеност 3	м³/год.	75 750	135 524	144 339	145 833	147 328	148 822

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 65,25% / 26,83 м³/км/д през 2020 г. до 62,35% / 24,40 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се увеличава от 22 528 хил. м³ през 2020 г. до 23 375 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 17 628 хил. м³ през 2020 г. (78,2% от фактурирана доставена вода) до 20 259 хил. м³ през 2026 г. (86,7% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 18 177 хил. м³ през 2020 г. (80,7% от фактурирана доставена вода) до 21 669 хил. м³ през 2026 г. (92,7% от фактурирана доставена вода).

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

По отношение на системата за доставяне на вода с непитейни качества са предложени следните количества:

Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м³/год	0	126 800	127 000	127 000	127 000	127 000
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	0	126 800	127 000	127 000	127 000	127 000
	%	0,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год	0	0	0	0	0	0
4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------------------------	------	------	------	------	------	------

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

Доставяне на вода на друг ВиК оператор							
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год.	373 728	340 000	340 000	340 000	340 000	340 000
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	304 900	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000
	%	81,6%	82,4%	82,4%	82,4%	82,4%	82,4%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	68 828	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
	%	18,4%	17,6%	17,6%	17,6%	17,6%	17,6%

„Водоснабдяване и канализация – Варна” ООД доставя вода на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас и купува вода от „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас.

Количествата фактурирана вода за периода 2022-2026 г. са определени на база договор между „Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас.

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	948	946	946	946	946	946	195	195	195	195	195	195
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	947	945	945	945	945	945	195	195	195	195	195	195
темп на изменение спрямо предходната година	%		-0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,2%	-0,2%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	14,27	18,55	21,33	24,53	26,98	28,33	12,72	16,53	19,01	21,86	24,05	25,25
темп на изменение спрямо предходната година	%		30,0%	15,0%	15,0%	10,0%	5,0%		30,0%	15,0%	15,0%	10,0%	5,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		30,0%	49,5%	71,9%	89,1%	98,6%		30,0%	49,5%	71,9%	89,1%	98,6%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,2%	19,0%	19,0%	19,0%	19,0%	19,0%	20,3%	20,3%	20,3%	20,3%	20,3%	20,3%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	6,4%	12,3%	12,6%	11,1%	10,2%	9,8%	6,3%	13,0%	13,3%	11,7%	10,7%	10,2%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	233	234	234	234	234	234	1 377	1 375	1 375	1 375	1 375	1 375
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	233	233	233	233	233	233	1 375	1 373	1 373	1 373	1 373	1 373
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		-0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	15,95	20,74	23,85	27,42	30,16	31,67	14,33	18,63	21,43	24,64	27,10	28,46
темп на изменение спрямо предходната година	%		30,0%	15,0%	15,0%	10,0%	5,0%		30,0%	15,0%	15,0%	10,0%	5,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		30,0%	49,5%	71,9%	89,1%	98,6%		30,0%	49,5%	71,9%	89,1%	98,6%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	19,3%	19,3%	19,3%	19,3%	19,3%	19,3%	19,3%	19,2%	19,2%	19,2%	19,2%	19,2%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	6,5%	11,8%	12,0%	10,7%	9,9%	9,5%	6,4%	12,3%	12,6%	11,1%	10,2%	9,8%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода с непитейни качества						Доставяне вода на друг ВиК оператор					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	0	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	0	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	0,00	18,68	21,48	24,70	27,17	28,53	24,51	31,86	36,64	42,14	46,36	48,67
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	15,0%	15,0%	10,0%	5,0%		30,0%	15,0%	15,0%	10,0%	5,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		30,0%	49,5%	71,9%	89,1%	98,6%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	0,0%	19,4%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%	20,9%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%	19,4%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	13,2%	13,5%	11,7%	10,7%	10,1%	5,2%	8,7%	8,8%	8,0%	7,5%	7,2%

С писмо с 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 – Варна“ ООД е предвидило в бизнес плана средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 15 %.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2020г. корекц.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	32 132	32 184	31 861	31 541	31 224	30 910	5 231	11 277	11 293	11 179	11 067	10 956	10 846
Енергийна ефективност	МВтч		53	-323	-320	-317	-314		6 046	16	-113	-112	-111	-110
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	0,496	0,499	0,499	0,498	0,498	0,498							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	3 896	4 198	4 240	4 365	4 409	4 453	670	1 365	1 470	1 485	1 530	1 546	1 561
Енергийна ефективност	МВтч		302	42	125	44	44		695	105	15	45	15	15
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	9 281	9 792	9 883	9 975	10 068	10 161	1 296	2 870	3 052	3 082	3 112	3 143	3 173
Енергийна ефективност	МВтч		511	91	92	93	94		1 574	182	30	30	31	31
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,258	0,262	0,257	0,255	0,256	0,257							
Доставяне вода с непитейни качества	МВтч	0	15	15	15	15	15	0	0	5	5	5	5	5

Енергийна ефективност	МВтч		15	0	0	0	0		0	5	0	0	0	0
Доставяне вода на друг ВиК оператор	МВтч	185	170	169	169	169	169	30	65	59	59	59	59	59
Енергийна ефективност	МВтч		-16	0	0	0	0		35	-6	0	0	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	892	892	892	892	892	892	152	326	326	326	326	326	326
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	46 385	47 251	47 060	46 957	46 776	46 600	7 378	15 903	16 206	16 137	16 100	16 035	15 971
Темп на изменение спрямо предходната година	%		1,9%	-0,4%	-0,2%	-0,4%	-0,4%			1,9%	-0,4%	-0,2%	-0,4%	-0,4%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		1,9%	1,5%	1,2%	0,8%	0,5%			1,9%	1,5%	1,2%	0,8%	0,4%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите с 3,8% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., което се дължи на прогнозираното намаление на общото количество вода вход ВС Основна. Същевременно специфичният разход $kВтч/м^3$ вода на вход ВС се увеличава от 0,496 през 2020 г. до 0,498 през 2026 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с прогнозирано намаление на добиваните водни количества от язовир „Камчия“ и заместването им с добити водни количества от собствени подземни водоизточници, съгласно изискване на МОСВ с цел осигуряване на обезпеченост на водните запаси в язовир „Камчия“.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 14,3% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на КПС № 5 Изгрев и КПС Долни чифлик I^{ви} подеи през 2022 г., и КПС Варна през 2024 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 9,5% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., което се дължи на прогнозираното увеличение на общото количество вода на вход ПСОВ и на въвеждането в експлоатация на реконструираната ПСОВ Златни пясъци през 2022 г. Същевременно специфичният разход $kВтч/м^3$ вода на вход ПСОВ намалява от 0,258 през 2020 г. до 0,257 през 2026 г.

За услугата доставяне на вода с непитейни качества се прогнозира разход на електрическа енергия в размер на 15 МВтч за периода 2022-2026 г., като през 2020 г. дружеството не е предоставяло услугата.

За услугата доставяне вода на друг ВиК оператор се прогнозира разход на електрическа енергия през 2026 г. в размер на 169 МВтч, спрямо отчетения разход от 185 МВтч през 2020 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 46 385 МВтч и се предвижда да се увеличи с 0,5% през 2026 г. до 46 600 МВтч.

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
------------------------	-----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	2 949	2 971	3 006	3 036	3 067	3 098
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	2 949	2 971	3 006	3 036	3 067	3 098
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	145,5	146,6	146,6	146,6	146,6	146,6
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	5 120	5 122	5 183	5 234	5 288	5 341
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	83,8	85,0	85,0	85,0	85,0	85,0

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

В бизнес плана е посочено, че на 10.01.2020 г. е сключен договор, за период от три години, за биологична рекултивация на нарушени терени.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване, в размер на 85,0 лв./т.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020 г.	Изменение 2026г. спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	9 834	9 528	9 597	9 537	9 472	9 407	-3,1%	-4,3%
Отвеждане на отпадъчни води	4 385	4 479	4 454	4 445	4 443	4 444	2,1%	1,3%
Пречистване на отпадъчни води	668	637	663	664	663	670	-4,6%	0,3%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	6 744	7 495	7 820	8 194	8 480	8 638	11,1%	28,1%
Отвеждане на отпадъчни води	1 194	1 412	1 499	1 599	1 676	1 719	18,3%	44,0%
Пречистване на отпадъчни води	622	641	650	660	667	672	3,0%	7,9%

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 (38,7%); ремонт на СВО (18,9%); ремонт на довеждащи водопроводи (14,5%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (8,0%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (4,1%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода на потребителите (3,5%); ремонт на други съоръжения за доставяне на вода на потребителите (3,3%) и др.

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (39,6%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (23,8%); ремонт на СКО (11,9%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (10,1%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (6,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за отвеждане на отпадъчните води (4,2%) и др.

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (40,9%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (23,1%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (11,8%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (8,3%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване (7,6%); ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (6,6%) и др.

Тези съотношения не се променят съществено към 2026 г.

По отношение на системата за доставяне на вода с непитейни качества са представени следните данни:

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020 г.	Изменение 2026г. спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	0	4	4	4	4	4	-	-
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 вода с непитейни качества	0	2	2	2	2	2	-	-

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	33	37	39	41	43	44	11,4%	31,1%

2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

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

„Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД 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%	99,96%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,87%	99,05%	99,11%	99,15%	99,20%	99,25%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,40%	98,02%	98,04%	98,06%	98,08%	98,10%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,881	0,967	0,935	0,918	0,907	0,887	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	26,83	26,15	25,68	25,15	24,77	24,40	23,93	15

ПК46	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	65,25%	63,96%	63,40%	63,03%	62,69%	62,35%	55,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	98,08	95,12	100,65	97,58	90,93	84,75	84,76	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	67,26%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	81,57%	83,60%	85,06%	91,31%	92,58%	93,75%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	81,57%	83,24%	84,39%	89,89%	90,90%	91,85%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	98,66%	98,66%	99,11%	99,11%	99,11%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год	171,74	170,22	157,85	140,80	136,10	126,45	126,91	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,089	0,232	0,201	0,199	0,169	0,167	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,496	0,499	0,499	0,498	0,498	0,498	0,450	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,258	0,262	0,257	0,255	0,256	0,257	0,240	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	91,61%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	99,64%	95,56%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,31%	0,35%	0,37%	0,40%	0,41%	0,51%	0,51%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,13%	1,16%	1,20%	1,23%	1,24%	1,27%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,81	1,08	1,09	1,09	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,85	1,16	1,17	1,16	1,16	1,17	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,75	1,04	1,05	1,05	1,06	1,07	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	86,64%	89,47%	89,98%	90,42%	90,74%	90,87%	90,09%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	15,05%	15,19%	15,58%	15,96%	16,78%	17,59%	17,59%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	48,70%	60,38%	67,26%	74,97%	82,62%	91,09%	91,09%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	96,33%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	8,57	8,53	8,50	8,47	8,43	8,40	6,83	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	10,98	10,93	10,89	9,48	9,45	9,42	5,72	3

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

- **ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 24,40 м³/км/ден при индивидуална цел 23,93 м³/км/ден;
- **ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:** постига се ниво от 62,35% при индивидуална цел 55,00%;
- **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 0,498 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,450 кВтч/м³;
- **ПК11б Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчните води:** постига се ниво от 0,257 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,240 кВтч/м³;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,09 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 8,40 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 6,83 бр./1 000 СВО.
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 9,42 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 5,72 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:

„За ПК4а „Водоснабдяване и канализация-Варна“ ООД е заложило 24,40 м³/км/ден при поставена индивидуална цел от 23,93 м³/км/ден. Това може да бъде постигнато единствено чрез влагането на значителен финансов ресурс в критичните точки на довеждащата инфраструктура, представляващи ремонтни дейности на непосилна за дружеството цена. Предвиждането на такива инвестиции би довело до съществено повишаване на цената за крайните потребители и невъзможността за спазване на социалната поносимост за района. В допълнение, голяма част от необходимите инвестиции представляват ремонтни дейности и по разпределителната мрежа, която е съсредоточена в централната градска част. С наличните средства и технически ресурс дружеството към момента рехабилитира и изгражда средно 10-13 км годишно и не е в състояние да извърши още по-мащабни реконструкции в рамките на балансиран бюджет. Високите стойности на показателя са в резултат от голямата обща дължина и малка консумация на вода от потребителите в много от малките населени места, с изразен сезонен пик на потреблението в голяма част от тях. Във връзка с настъпилата пандемична обстановка в страната, данните за отчетен период 01.01.2020 г.- 31.12.2020 г. не отразяват реално постигнатите резултати от дружеството. В следствие от гореизложеното, „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД счита, че предлагането на годишни нива на ПК4а, по-високи от заложените, е непосилна и нереалистична цел.“

Относно ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:

„За ПК4б ВиК операторът е заложил като цел за 2026 г. 62,35% при поставена индивидуална цел 55,00%. Следва да се има предвид, че намаляването на загубите с повече от 10% е непостижимо без мащабни инвестиционни проекти. „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД е Бенефициент по проект BG16M1OP002-1.016-0009 „Изграждане на водоснабдителна и канализационна структура на обособена територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД“, финансиран по Административен договор Д-34-81 от 24.09.2019 г. за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ от Оперативна програма „Околна среда 2014–2020 г.“, съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове. В проекта са предвидени инвестиции за доизграждане и реконструкция на водоснабдителна и канализационна мрежа в населените места над 10 000 е. ж. за обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД, гр. Варна. Реализацията на дейностите по проекта се очаква да приключат в края на 2023 г., с въвеждане на обектите в експлоатация и издаване на разрешение за ползване. Съгласно гореизложеното, подобрение по показател ПК4б може да се очаква в началото на 2024 г., поради тази причина дружеството предлага индивидуалното ниво към края на 2026 г. да бъде 62,35%, като поставената индивидуална цел е непостижима и нереалистична.“

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

„Прогнозните водни количества на вход на водоснабдителната система на дружеството за периода 2022-2026 г. са определени при прилагане на указанията на КЕВР и съобразно отчетните данни за базовата 2020 г. При изготвяне на прогнозите е отразено влиянието на изискването за намаляване на използваните количества от яз. „Камчия“ и заместването им с добита вода от собствени водоизточници. Това изискване се съдържа в писмо на Министъра на околната среда и водите с изх. № 08-00-1033 от 28.09.2020 г., в което са описани действията за повишение на водоподаването от алтернативни и собствени водоизточници, за сметка на редуцирани количества от яз. „Камчия“ с цел осигуряване на

обезпеченост на водните запаси в язовира. Така планирани водните количества на дружеството се отразяват пряко върху прогнозите за изразходвана електрическа енергия. За осигуряване на нужния обем вода на вход на водоснабдителната система на дружеството вследствие поставените ограничения се налага увеличение на добитите количества от собствени подземни водоизточници - Девненски извори. Поради спецификата на пренос на добитата от Девненските извори вода, а именно, че тя се изпомпва, за да достигне до водопрееносната мрежа на гр. Варна, това се отразява негативно на показателя за енергийна ефективност. Поради промененото съотношение на гравитачна и помпажна вода на вход на ВС, стойността на показателя ПК11а за 2020 г. е влошена и към края на годината е 0,496. При отчитане на влиянието на изискванията за увеличаване на добитата вода от собствени водоизточници и преизчисляване влиянието им на годишна база, това оказва съществено отражение на нужната електрическа енергия за технологични нужди. В резултат стойността на показателя за 2022 г. нараства до 0,499 кВтч/м³. Същественото изменение с повече от 5% в посока нарастване на разхода на електрическа енергия, вследствие на намалените количества от яз. „Камчия“, надхвърлят съществено ефекта от изпълнението на програмата за енергийна ефективност и прави невъзможно постигането на изискуемото от Комисията за енергийно и водно регулиране (0,450) съотношение на ползваната енергия към добитата вода на вход. При запазване на съществуващите ограничения върху добитата вода от яз. „Камчия“, предложеното от дружеството съотношение от 0,498 в края на плановия период за показателя ПК11а е единственото възможно постижимо.“.

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

„Дружеството прогнозира за услуга пречистване на отпадъчните води минимално увеличение на специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ за 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., което е следствие от добавената електрическа енергия след реконструкция на ПСОВ Златни пясъци. Увеличението на консумираната електроенергия от ПСОВ Златни пясъци за 2022 г. е формирано на основание отчетена консумация през 2020 г. и допълнително количество електроенергия, определено на база разликата между отчетена консумация на електроенергия от обекта през 2020 г. и отчетена консумация на електроенергия от обекта през 2021 г. В тази връзка, за ПК11б дружеството предлага стойност от 0,257, при индивидуална цел за 2026 г. от 0,240. Основна причина за това е изпълнената реконструкция на ПСОВ Златни пясъци, която е с повишен капацитет и с инсталирани нови мощности.“.

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

„Планираното индивидуално целево ниво към края на 2026 г. на показателя в размер на 1,1 не е постигнато, но подобрението спрямо базовата година (0,81) е съществено и е в резултат от мерките заложили в бизнес плана. След анализ на разходите е направен извод, че въпреки заложените мерки за постигане на изисканата от регулатора ефективност на дейността оперативните разходи са нараснали изпреварващо спрямо нарастването на регулаторната база на активите, вследствие комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения и нарастването на разходите за амортизации след придобиването на нови активи. Делът на условно-постоянните разходи за услугата доставяне на вода на потребителите към края на периода представлява съществена част от оперативните разходи, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от разходи, особено от разходите за труд и амортизации. При това съотношение е невъзможно да се постигне желания резултат посредством намаление на разходите. Постигнатото ниво от 1,09 е много близко до изискуемото ниво, но неговото постигане не може да се осъществи поради все още недостатъчния размер на регулаторната база на активите, която определя маржа между приходите и разходите за услугата доставяне на вода на потребителите.“.

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

„Планираното постигане на индивидуалното целево ниво към края на 2026 г. на показателя в размер на 1,1 не е постигнато, но подобрението спрямо базовата година (0,75) е съществено и е в резултат от мерките заложили в бизнес плана. След анализ на разходите е направен извод, че въпреки заложените мерки за постигане на изискваната от регулатора ефективност на дейността оперативните разходи са нараснали изпреварващо спрямо нарастването на регулаторната база на активите, следствие комплексното влияние на ръста на разходите за възнаграждения и нарастването на разходите за амортизации след придобиването на нови активи. Делът на условно-постоянните разходи за услугата пречистване на отпадъчни води към края на периода представлява съществена част от оперативните разходи, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от разходи, особено от разходите за труд и амортизации. При това съотношение е невъзможно да се постигне желания резултат посредством намаление на разходите. Постигнатото ниво от 1,07 е близко до изискуемото ниво, но неговото постигане не може да се осъществи поради все още недостатъчния размер на регулаторната база на активите, която определя маржа между приходите и разходите за услугата доставяне на вода на потребителите.“

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

„Във „Водоснабдяване и канализация-Варна“ ООД, гр. Варна тече непрекъснато реструктуриране на работните места. Освободените места поради пенсиониране на работници обикновено не се заемат от нови кадри, а ако е възможно се преразпределят задълженията им между другите работници и служители. В техническите райони се съвместяват дейностите от работниците - поддръжка на ВиК мрежи – отчетник измервателни уреди; помпир - шофьор и т.н. Наличието на стара водопроводна мрежа и нуждата от подсигуряване на ремонтните дейности, които годишно надхвърлят 7 хил. ремонта изискват повече персонал и повишено ниво на немеханизиран ръчен труд, което от своя страна води до необходимост от повече персонал на място. От друга страна, наличието на служители в малките населени места дава възможност за по-бързи реакции и ефективност на действията при аварийни ситуации, поради отдалечеността им от районните бази на дружеството, което е от висока важност за бързото отстраняване на множеството аварии и недопускане на оставане на потребителите продължително време без вода, както и ограничаване на загуби на вода вследствие течове в системата. След години на оптимизация и редуциране на заетите в последните години, тенденцията при определяне структурата на персонала в дружеството е по-скоро към задържане на броя на персонала на относително постоянно ниво. От направения анализ на структурата и числеността на персонала, както и след направената оценка на заетостта на всяка една от структурите в дружеството е направен изводът, че в началото на регулаторния период числеността е оптимизирана и разпределена в териториалните звена по най-оптималния и икономически обоснован начин, като за плановия период не се предвижда да настъпят събития, които съществено да изменят нуждата от този брой и структура на персонала.“

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„Поставената от регулатора индивидуална цел на показателя от 5,72 е невъзможно да бъде постигната, поради обективни обстоятелства. Факторите, които оказват влияние от една страна са малкият брой потребители на тези услуги, а от друга - обемът на обслужваните канализационни системи, в които са включени 39 КПС и десет ПСОВ, отстоящи на значително разстояние едно от друго, което определя необходимостта от поддържане на екипи във всяко населено място с канализация. От направения анализ на структурата и числеността на персонала, както и след направената оценка на заетостта на всяка една от структурите в дружеството е направен извода, че в началото на регулаторния период числеността е оптимизирана и разпределена в териториалните звена по най-оптималния и икономически обоснован начин, като за плановия период не се предвижда да настъпят събития, които съществено да изменят нуждата от този брой и структура на персонала. Във връзка с

гореизложеното, дружеството счита, че е постигнало оптимален брой на персонала, зает в дейностите отвеждане и пречистване на отпадъчни води, като в рамките на прогнозния период показателят ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване намалява от 10,98 достигайки до 9,42 в края на периода при заложена индивидуална цел 5,72, основно следствие увеличението на броя на потребителите за тези услуги. “.

Представените обосновки се приемат.

„Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД е предложило следната програма за показателите за качество на системата за доставяне на вода с непитейни качества в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	0,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,00	1,01	1,01	1,01	1,01	1,01

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	17 615	19 146	20 044	21 061	22 408	23 685
Годишна амортизационна квота	644	972	1 071	1 168	1 278	1 398
Начислена до момента амортизация	6 057	8 023	9 094	10 261	11 539	12 937
Балансова стойност	11 558	11 124	10 951	10 800	10 869	10 748
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	14 701	33 037	39 501	46 213	50 888	56 353
Годишна амортизационна квота	339	892	1 283	1 635	1 989	2 319
Начислена до момента амортизация	788	2 232	3 515	5 150	7 139	9 458
Балансова стойност	13 913	30 805	35 986	41 063	43 749	46 894
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						

Отчетна стойност	151 118	151 118	151 118	151 118	151 118	151 118
Годишна амортизационна квота	3 054	3 046	2 942	2 855	2 849	2 846
Начислена до момента амортизация	43 831	49 931	52 874	55 729	58 578	61 424
Балансова стойност	107 287	101 186	98 244	95 389	92 540	89 693

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил.лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	7 489	8 113	8 695	9 240	9 556	10 018
Годишна амортизационна квота	311	371	417	445	452	380
Начислена до момента амортизация	4 816	5 529	5 946	6 391	6 843	7 223
Балансова стойност	2 673	2 583	2 748	2 849	2 713	2 794
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	3 900	14 761	17 554	19 209	20 809	22 435
Годишна амортизационна квота	161	389	548	652	716	770
Начислена до момента амортизация	401	1 028	1 576	2 228	2 944	3 714
Балансова стойност	3 499	13 733	15 977	16 980	17 864	18 721
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	141 619	141 619	141 619	141 619	141 619	141 619
Годишна амортизационна квота	3 396	3 396	3 396	3 396	3 348	2 877
Начислена до момента амортизация	27 769	34 562	37 958	41 355	44 703	47 580
Балансова стойност	113 849	107 057	103 660	100 264	96 916	94 039

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	7 682	8 200	8 531	8 891	9 253	9 618
Годишна амортизационна квота	257	306	316	304	291	302
Начислена до момента амортизация	5 105	5 703	6 018	6 323	6 613	6 916
Балансова стойност	2 577	2 497	2 513	2 568	2 640	2 703
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	1 635	3 581	5 071	6 670	8 689	11 205
Годишна амортизационна квота	90	122	169	216	283	384
Начислена до момента амортизация	150	362	531	746	1 029	1 413
Балансова стойност	1 486	3 220	4 541	5 924	7 660	9 792
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	94 878	94 878	94 878	94 878	94 878	94 878
Годишна амортизационна квота	4 466	4 466	4 466	4 466	4 466	4 365
Начислена до момента амортизация	25 059	33 991	38 457	42 923	47 389	51 753
Балансова стойност	69 819	60 887	56 421	51 955	47 489	43 124

Доставяне вода с непитейни качества:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	12	12	12	12	12	12
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	10	11	12	12	12	12

Балансова стойност	2	1	0	0	0	0
--------------------	---	---	---	---	---	---

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	73	73	73	73	73	73
<i>Годишна амортизационна квота</i>	4	3	3	3	2	2
Начислена до момента амортизация	35	42	45	48	50	52
Балансова стойност	37	31	28	25	23	20
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	28	28	28	28	28	28
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1	1	1	1	1	1
Начислена до момента амортизация	1	3	3	4	5	6
Балансова стойност	27	26	25	24	23	23
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	3 367	3 367	3 367	3 367	3 367	3 367
<i>Годишна амортизационна квота</i>	68	68	68	68	68	68
Начислена до момента амортизация	1 030	1 166	1 235	1 303	1 372	1 440
Балансова стойност	2 337	2 200	2 132	2 064	1 995	1 927

Общо регулирана дейност:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	32 858	35 531	37 343	39 265	41 290	43 394
<i>Годишна амортизационна квота</i>	1 215	1 652	1 807	1 920	2 023	2 083
Начислена до момента амортизация	16 013	19 296	21 103	23 023	25 046	27 129
Балансова стойност	16 845	16 235	16 240	16 242	16 244	16 266
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	20 265	51 407	62 154	72 120	80 415	90 021
<i>Годишна амортизационна квота</i>	591	1 404	2 001	2 504	2 988	3 474
Начислена до момента амортизация	1 340	3 624	5 625	8 129	11 117	14 591
Балансова стойност	18 925	47 783	56 529	63 991	69 297	75 430
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	390 993	390 993	390 993	390 993	390 993	390 993
<i>Годишна амортизационна квота</i>	10 985	10 977	10 873	10 786	10 732	10 157
Начислена до момента амортизация	97 700	119 662	130 535	141 321	152 053	162 210
Балансова стойност	293 294	271 331	260 458	249 672	238 940	228 783

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

(хил.лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	151 118	151 118	151 118	151 118	151 118	151 118
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	141 619	141 619	141 619	141 619	141 619	141 619
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	94 878	94 878	94 878	94 878	94 878	94 878
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Доставяне на вода с непитейни качества	12	12	12	12	12	12
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	3 367	3 367	3 367	3 367	3 367	3 367
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	390 993	390 993	390 993	390 993	390 993	390 993

3.2. Инвестиционна програма**3.2.1. Стойност на инвестиционната програма**

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	11 864	7 362	7 729	6 022	6 742	39 719	59,5%
Общо инвестиции в публични активи	11 040	6 464	6 712	4 676	5 465	34 356	51,4%
Общо инвестиции в собствени активи	824	898	1 017	1 347	1 278	5 363	8,0%
Отвеждане на отпадъчните води	6 424	3 375	2 201	1 916	2 088	16 003	24,0%
Общо инвестиции в публични активи	5 978	2 793	1 655	1 600	1 626	13 652	20,4%
Общо инвестиции в собствени активи	446	582	546	316	462	2 351	3,5%
Пречистване на отпадъчните води	2 025	1 822	1 959	2 381	2 881	11 067	16,6%
Общо инвестиции в публични активи	1 639	1 490	1 599	2 019	2 515	9 263	13,9%
Общо инвестиции в собствени активи	386	332	360	362	366	1 804	2,7%
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
ОБЩО	20 313	12 558	11 888	10 319	11 711	66 789	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	18 657	10 746	9 966	8 295	9 606	57 270	85,7%
Общо инвестиции в собствени активи	1 656	1 812	1 922	2 024	2 105	9 519	14,3%

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	135	132	77	72	57	472	0,7%
Довеждащи съоръжения	7 918	3 676	3 215	1 625	2 496	18 930	28,3%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	512	235	265	115	131	1 258	1,9%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	1 043	1 010	1 744	1 380	1 228	6 405	9,6%
СВО, СК, ПХ	280	275	286	300	310	1 451	2,2%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	70	40	0	0	0	110	0,2%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	70	70	70	70	70	350	0,5%
Общо - публични активи водоснабдяване	10 028	5 437	5 656	3 562	4 292	28 975	43,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	616	600	720	1 050	1 046	4 032	6,0%
Доставяне на вода на потребителите	10 644	6 037	6 376	4 612	5 338	33 007	49,4%
КПС	100	605	50	0	16	771	1,2%
Главни канализационни клонове	473	230	60	185	165	1 113	1,7%
Канализационна мрежа над 10 м.	4 328	859	413	220	188	6 009	9,0%
СКО	65	71	76	81	85	378	0,6%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%

Общо - публични активи канализация	4 966	1 766	599	486	454	8 271	12,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	238	284	249	19	230	1 020	1,5%
Отвеждане на отпадъчните води	5 204	2 050	848	505	684	9 291	13,9%
ПСОВ	628	463	543	905	1 343	3 882	5,8%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи пречистване	628	463	543	905	1 343	3 882	5,8%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	177	34	63	65	134	473	0,7%
Пречистване на отпадъчните води	805	497	606	970	1 477	4 355	6,5%
Водомери на СВО	2 964	3 051	3 138	3 312	3 487	15 952	23,9%
ГИС	70	30	30	30	30	190	0,3%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	150	150	150	150	150	750	1,1%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	475	744	740	740	545	3 244	4,9%
Общо транспорт, администрация и ИТ	695	924	920	920	725	4 184	6,3%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо инвестиции в публични активи	18 657	10 746	9 966	8 295	9 606	57 270	85,7%
Общо инвестиции в собствени активи	1 656	1 812	1 922	2 024	2 105	9 519	14,3%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	20 313	12 558	11 888	10 319	11 711	66 789	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 85,7% от предвидените инвестиции в публични активи и 14,3% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 49,4% са насочени във водоснабдяване, 13,9% в канализация, 6,5% в пречистване, 23,9% във водомери на СВО, и 6,3% в транспорт, администрация и информационни технологии.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	466 357	465 150	463 697	462 175	460 607	463 597
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	20 313	12 558	11 888	10 319	11 711	13 358
Инвестиции на жител (лв. /брой)	43,6	27,0	25,6	22,3	25,4	28,8

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира инвестициите в собствени активи изцяло със собствени средства. Недостигът от разходи за амортизации на собствени активи спрямо планираните инвестиции ще бъде покрит с вътрешни ресурси.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	1 656	1 812	1 922	2 024	2 105	9 519
Финансиране със собствени средства	1 656	1 812	1 922	2 024	2 105	9 519

Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	1 652	1 807	1 920	2 023	2 083	9 484
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-4	-4	-2	-2	-22	-35

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи с 81,2 % собствени средства и 18,8% привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	18 657	10 746	9 966	8 295	9 606	57 270
Финансиране със собствени средства	9 656	8 971	9 966	8 295	9 606	46 494
Финансиране с привлечени средства	9 001	1 776	0	0	0	10 777

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството е предвидило следните заеми за периода на бизнес плана:

През 2022 г. ще погаси главница в размер на 990 хил. лв. по заем за инвестиции в предходния регулаторен период за реконструкция и разширяване на водоснабдителната инфраструктура на Варненска област.

Съфинансирането от ВиК оператора по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ ще се осъществи чрез заем от българска банка. Стойността на инвестициите изградени чрез заема за съфинансиране за периода на бизнес плана е 18,78 млн. лв.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	9 656	8 971	9 966	8 295	9 606	46 494
Разходи за главници на инвестиционни заеми	990	314	1 878	1 878	1 878	6 938
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	10 646	9 285	11 844	10 173	11 484	53 432
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	1 404	2 001	2 504	2 988	3 474	12 371
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-9 242	-7 284	-9 340	-7 185	-8 010	-41 061
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	10 977	10 873	10 786	10 732	10 157	53 525
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	9 242	7 283	9 341	7 185	8 010	41 061
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	84,2%	67,0%	86,6%	66,9%	78,9%	76,7%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

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

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

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

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

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 86,6% и 67,0% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	14 183	14 379	14 266	14 153	14 042	13 932	1,4%	-1,8%
Разходи за външни услуги	6 853	7 178	7 288	7 427	7 526	7 663	4,7%	11,8%
Разходи за амортизации	11 974	7 961	6 717	8 930	7 004	7 913	-33,5%	-33,9%
разходи за амортизации на собствени активи	644	972	1 071	1 168	1 278	1 398	50,9%	117,2%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	339	892	1 283	1 635	1 989	2 319	163,2%	584,3%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	10 991	6 098	4 362	6 127	3 737	4 195	-44,5%	-61,8%
Разходи за възнаграждения	12 373	16 044	18 449	21 215	23 336	24 502	29,7%	98,0%
Разходи за осигуровки	3 209	5 066	5 873	6 439	6 857	7 059	57,9%	120,0%
Данъци и такси	1 659	1 651	1 640	1 629	1 617	1 605	-0,5%	-3,3%
Други разходи	244	243	243	243	243	243	-0,5%	-0,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	50 494	52 522	54 476	60 036	60 624	62 917	4,0%	24,6%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		2 028	3 983	9 542	10 131	12 424		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	27 650	30 727	32 317	33 992	35 297	35 978	11,1%	30,1%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	10 870	13 834	15 442	17 114	18 324	19 026	27,3%	75,0%
разходи за административна дейност	1 919	2 237	2 436	2 664	2 840	2 934	16,6%	52,9%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	6 744	7 495	7 820	8 194	8 480	8 638	11,1%	28,1%
Променливи разходи	13 974	14 139	14 099	14 056	14 013	14 000	1,2%	0,2%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 4,0% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 15,7% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 24,6% (ръст от 42,8% 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 1,4%), както и с намаление до края на периода (с -1,8%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 115,9%, а в края на периода е 107,3 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 4,7%), както и до края на периода (с 11,8%). Основното завишение е на разхода за доставяне на вода от друг ВиК оператор, както и завишение на сумите по договори за инкасиране, съобразени

с по-високите приходи от регулираните услуги.

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

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД. Социалните разходи за 2022 г. са планирани с увеличение спрямо отчетната 2020 г., поради планирано увеличение в размера на ваучерите за храна, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., в ПЗР § 1, ал. 7.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с -0,5%), както и с намаление до края на периода (с -3,3 %).

Другите разходи са планирани спрямо 2020 г. с намаление за 2022 г. (с -0,5%), както и с намаление до края на периода (с -0,5 %).

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1 822	1 973	1 988	2 033	2 048	2 064	8,3%	13,2%
Разходи за външни услуги	755	783	787	796	799	803	3,8%	6,4%
Разходи за амортизации	2 164	2 383	2 565	2 927	2 879	2 834	10,1%	30,9%
разходи за амортизации на собствени активи	311	371	417	445	452	380	19,5%	22,3%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	161	389	548	652	716	770	141,1%	377,1%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	1 692	1 622	1 600	1 830	1 712	1 684	-4,1%	-0,5%
Разходи за възнаграждения	2 263	2 942	3 383	3 890	4 279	4 493	30,0%	98,5%
Разходи за осигуровки	627	1 004	1 164	1 273	1 357	1 403	60,2%	123,8%
Данъци и такси	66	66	66	66	67	67	-0,1%	0,4%
Други разходи	56	56	56	56	56	56	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	7 753	9 207	10 010	11 042	11 485	11 719	18,8%	51,1%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 454	2 257	3 289	3 732	3 965		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	3 998	4 682	5 053	5 464	5 760	5 930	17,1%	48,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 591	2 143	2 392	2 651	2 845	2 955	34,7%	85,7%
разходи за административна дейност	277	341	381	428	464	484	23,0%	74,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 194	1 412	1 499	1 599	1 676	1 719	18,3%	44,0%
Променливи разходи	1 388	1 497	1 512	1 557	1 573	1 588	7,8%	14,4%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 18,8% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 22,1% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 51,1% (ръст от 59,0% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 8,3%), както и с увеличение до края на периода (с 13,2%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 119,6%, а в края на периода е 133,1 %. Увеличението на разходите за материали се дължи и на по-високите разходи за горива и смазочни материали за 2022 г. спрямо отчетната 2020 г. (с 31,3%) и без изменение до края на периода, изчислени на база цените за месец октомври 2021г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 3,8%), както и до края на периода (с 6,4%). Основното завишение е на сумите по договори за инкасиране, съобразени с по-високите приходи от регулираните услуги.

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

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани

в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД. Социалните разходи за 2022 г. са планирани с увеличение спрямо отчетната 2020 г., поради планираното увеличение в размера на ваучерите за храна, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., в ПЗР § 1, ал. 7.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с -0,1%), както и с увеличение до края на периода (с 0,4 %).

Другите разходи са планирани без изменение.

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	4 366	5 123	5 153	5 183	5 214	5 245	17,3%	20,1%
Разходи за външни услуги	1 457	1 540	1 553	1 574	1 584	1 596	5,7%	9,6%
Разходи за амортизации	1 617	1 946	1 806	1 903	2 310	2 818	20,3%	74,2%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	257	306	316	304	291	302	19,1%	17,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	90	122	169	216	283	384	36,2%	327,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 270	1 517	1 321	1 383	1 736	2 131	19,4%	67,8%
Разходи за възнаграждения	3 721	4 837	5 562	6 396	7 035	7 386	30,0%	98,5%
Разходи за осигуровки	959	1 505	1 744	1 921	2 057	2 132	56,9%	122,3%
Данъци и такси	376	399	403	407	408	409	6,1%	8,8%
Други разходи	108	108	108	108	108	108	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	12 605	15 458	16 328	17 493	18 716	19 695	22,6%	56,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		2 853	3 723	4 888	6 111	7 089		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	7 838	8 876	9 430	10 003	10 449	10 710	13,2%	36,6%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	3 150	4 636	5 092	5 587	5 958	6 167	47,2%	95,8%
<i>разходи за административна дейност</i>	543	645	709	782	839	872	18,7%	60,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	622	641	650	660	667	672	3,0%	7,9%
Променливи разходи	4 444	5 184	5 222	5 262	5 298	5 334	16,6%	20,0%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 22,6% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 23,0% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 56,2% (ръст от 53,6% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с увеличение за 2022 г. (със 17,3%), както и с увеличение до края на периода (с 20,1%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 135,4%, а в края на периода е 144,8 %. Увеличението на разходите за материали се дължи и на по-високите разходи за горива и смазочни материали за 2022 г. спрямо отчетната 2020 г. (с 69,3%) и без изменение до края на периода, изчислени на база цените за месец октомври 2021 г., както и на по-високите разходи за коагуланти за 2022 г. спрямо отчетната 2020 г. (с 56,8%) и без изменение до края на периода, изчислени на база действащите цени.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 5,7%), както и до края на периода (с 9,6%). Основното завишение е на сумите по договори за инкасиране, съобразени с по-високите приходи от регулираните услуги, както и на закупените водни количества от „ВиК- Златни пясъци“ ООД, използвани за технологични нужди в експлоатационния режим на ПСОВ „Златни пясъци“.

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

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани

в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД. Социалните разходи за 2022 г. са планирани с увеличение спрямо отчетната 2020 г., поради планираното увеличение в размера на ваучерите за храна, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., в ПЗР § 1, ал. 7.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г., (с 6,1%), както и до края на периода (с 8,8%) в резултат на завишения разход за такса заустване.

Другите разходи са планирани без изменение.

Доставяне на вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	0	12	12	12	12	12	-	-
Разходи за външни услуги	0	7	7	7	7	7	-	-
Разходи за амортизации	0	0	0	0	0	0	-	-
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	-	-
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	-	-
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	-	-
Разходи за възнаграждения	0	37	43	49	54	57	-	-
Разходи за осигуровки	0	12	13	14	14	15	-	-
Данъци и такси	0	3	3	3	3	3	-	-
Други разходи	0	1	1	1	1	1	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ	0	73	79	87	92	95		
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		73	79	87	92	95		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	0	60	64	67	69	71	-	-
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	0	13	16	20	23	25	-	-
<i>разходи за административна дейност</i>	0	4	5	5	6	6	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	0	2	2	2	2	2	-	-
Променливи разходи	0	8	8	8	8	8	-	-

За отчетната 2020 г. не са отчетени разходи за доставяне на вода с непитейни качества, тъй като дружеството не е предлагало услугата в предходния регулаторен период. Във връзка с постъпили писма от потребители, желаещи да ползват непитейна вода, ВиК операторът е планирал разходи за периода на бизнес плана.

Разходите за материали са планирани без изменение.

Разходите за външни услуги са планирани без изменение.

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

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД. Социалните разходи са планирани до размера на ваучерите за храна, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., ПЗР § 1, ал. 7.

Разходи за данъци и такси са планирани без изменение.

Другите разходи са планирани без изменение.

Доставяне на вода за друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	81	76	76	76	76	76	-6,4%	-6,6%
Разходи за външни услуги	41	42	43	44	45	46	0,8%	11,5%

Разходи за амортизации	37	8	4	4	3	3	-76,9%	-91,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	4	3	3	3	2	2	-22,0%	-40,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1	1	1	1	1	1	27,4%	27,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	32	5	0	0	0	0	-85,1%	-100,0%
Разходи за възнаграждения	59	77	88	102	112	117	30,0%	98,6%
Разходи за осигуровки	15	22	25	28	30	31	40,0%	102,7%
Данъци и такси	9	8	8	8	8	8	-7,8%	-7,8%
Други разходи	1	1	1	1	1	1	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	244	234	245	262	275	283	-4,1%	16,0%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-10	1	18	31	39		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	146	162	170	179	186	190	11,1%	30,1%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	61	63	71	79	86	90	3,5%	47,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	11	12	13	14	15	16	6,6%	43,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	33	37	39	41	43	44	11,4%	31,1%
Променливи разходи	87	81	82	83	84	85	-7,0%	-2,1%

Разходите за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор са прогнозирани с намаление от -4,1% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 8,9% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 16,0% (ръст от 35,2% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -6,4%), както и с намаление до края на периода (с -6,6%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 97,3%, а в края на периода е 96,8 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 0,8%), както и до края на периода (с 11,5%). Завишението се дължи на разхода за доставяне на вода от друг ВиК оператор.

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

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД. Социалните разходи за 2022г. са планирани с увеличение спрямо отчетната 2020 г. с по-високия размер на ваучерите за храна, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., ПЗР § 1, ал. 7.

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

Другите разходи са планирани без изменение.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	20 452	21 564	21 495	21 458	21 393	21 329	5,4%	4,3%
Разходи за външни услуги	9 106	9 550	9 678	9 848	9 961	10 116	4,9%	11,1%
Разходи за амортизации	15 792	12 298	11 091	13 764	12 196	13 567	-22,1%	-14,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	1 215	1 652	1 807	1 920	2 023	2 083	35,9%	71,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	591	1 404	2 001	2 504	2 988	3 474	137,7%	488,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	13 986	9 242	7 283	9 341	7 185	8 011	-33,9%	-42,7%
Разходи за възнаграждения	18 416	23 937	27 525	31 652	34 816	36 556	30,0%	98,5%
Разходи за осигуровки	4 810	7 609	8 819	9 675	10 316	10 641	58,2%	121,2%

Данъци и такси	2 110	2 127	2 120	2 113	2 102	2 091	0,8%	-0,9%
Други разходи	409	409	409	409	409	409	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	71 096	77 494	81 139	88 920	91 193	94 709	9,0%	33,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		6 398	10 043	17 824	20 097	23 613		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	39 486	44 285	46 800	49 459	51 506	52 618	12,2%	33,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	15 611	20 612	22 927	25 352	27 127	28 148	32,0%	80,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	2 739	3 222	3 526	3 875	4 143	4 290	17,6%	56,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	8 594	9 587	10 010	10 496	10 869	11 074	11,6%	28,9%
Променливи разходи	19 893	20 908	20 923	20 966	20 975	21 015	5,1%	5,6%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Канално помпена станция „№ 1 – Евксиноград“	0	0	30	30	30
Канално помпена станция „№ 5“	17	17	17	17	17
Канално помпена станция „Долни Чифлик I-ви подеи“	4	4	4	4	4
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	21	21	51	51	51

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-3 от 28.04.2017 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Qp2022:

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
Въоръжена и противопожарна охрана	418	670	252	670	-252	52 522	-0,4798%
ОБЩО	418	670	252	670	-252		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
Въоръжена и противопожарна охрана	60	82	22	82	-22	9 207	-0,2389%
ОБЩО	60	82	22	82	-22		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022

Въоръжена и противопожарна охрана	120	157	37	157	-37	15 458	0,2652%
Реконструкция, модернизация, и разширение на ПСОВ - Златни Пясъци	330	252	-78	252	78		
ОБЩО	450	409	-41	409	41		

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)	107 090	103 854	111 850	112 267	118 939
Финансови приходи	1	1	1	1	1
ПРИХОДИ	107 091	103 855	111 851	112 268	118 940
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	100 776	96 985	104 341	104 169	110 200
Финансови разходи	1 874	1 944	2 216	2 204	2 191
РАЗХОДИ	102 650	98 929	106 557	106 373	112 391
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	6 314	6 869	7 509	8 098	8 739
Печалба/ Загуба преди данъци	4 441	4 926	5 294	5 895	6 549

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:	6 380	8 000	15 136	22 509	30 097
Салдо на паричните средства в края на периода:	6 688	15 136	22 509	30 097	38 026

Видно от представените данни с информативен характер, дружеството е прогнозирило 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	40 319	52 183	59 545	67 274	73 296
Амортизации за периода на използване на ДА	8 391	10 254	12 609	15 411	18 678
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	492	0	0	0	0
Инвестиции	11 864	7 362	7 729	6 022	6 742
Оборотен капитал	7 325	7 851	8 401	8 814	9 042
Регулаторна база на активите	51 610	57 142	63 066	66 699	70 402
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	16 449	22 873	26 248	28 449	30 365
Амортизации за периода на използване на ДА	5 797	6 557	7 523	8 620	9 787
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	6 424	3 375	2 201	1 916	2 088
Оборотен капитал	1 122	1 224	1 334	1 415	1 461
Регулаторна база на активите	18 198	20 914	22 260	23 159	24 125
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	9 756	11 781	13 603	15 562	17 942
Амортизации за периода на използване на ДА	5 636	6 064	6 549	7 069	7 642
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	2 025	1 822	1 959	2 381	2 881
Оборотен капитал	2 221	2 387	2 563	2 697	2 774
Регулаторна база на активите	8 367	9 926	11 575	13 570	15 955
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	0	0	0	0	0
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	0	0
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	12	13	14	15	16
Регулаторна база на активите	12	13	14	15	16
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	101	101	101	101	101
Амортизации за периода на използване на ДА	41	45	48	52	55
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	3	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	37	40	42	45	46
Регулаторна база на активите	100	96	95	94	92

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

Инвестиционни заеми и инвестиции са определени съгласно представената инвестиционна

програма в справки № 9 „Инвестиционна програма“ и № 10 „Инвестиции и източници на финансиране“ на бизнес плана.

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	4 190	4 639	5 120	5 414	5 715
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	1 477	1 698	1 807	1 880	1 958
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	679	806	940	1 102	1 295
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	1	1	1	1	1
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	8	8	8	8	7
Възвръщаемост	хил. лв.	6 355	7 151	7 875	8 405	8 977

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 прогнозиранни при спазване указанията на КЕВР и са обосновани.

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	4 190	4 639	5 120	5 414	5 715
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	52 522	54 476	60 036	60 624	62 917
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	11 293	11 179	11 067	10 956	10 846
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	56 712	59 115	65 155	66 039	68 632
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 477	1 698	1 807	1 880	1 958
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	9 207	10 010	11 042	11 485	11 719

в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 470	1 485	1 530	1 546	1 561
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	10 684	11 708	12 849	13 365	13 677
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	679	806	940	1 102	1 295
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	15 458	16 328	17 493	18 716	19 695
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	3 052	3 082	3 112	3 143	3 173
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	16 137	17 134	18 433	19 818	20 990
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1	1	1	1	1
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	73	79	87	92	95
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	5	5	5	5	5
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	74	80	88	93	97
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	8	8	8	8	7
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	234	245	262	275	283
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	59	59	59	59	59
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	242	253	270	282	290

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 ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	23 242	23 379	23 396	23 387	23 375
Описание хил. м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	18 266	18 696	19 797	20 041	20 259
Количества за битови и приравнени на тях потребители	14 819	15 164	16 229	16 437	16 620
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	3 447	3 532	3 568	3 603	3 639
Описание хил. м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	19 557	20 078	21 185	21 439	21 669
Количества за битови и приравнени на тях потребители	14 724	15 070	16 131	16 338	16 521
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	4 833	5 008	5 055	5 101	5 148
степен на замърсеност 1	4 152	4 282	4 321	4 360	4 399
степен на замърсеност 2	546	582	588	594	600
степен на замърсеност 3	136	144	146	147	149
Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	127	127	127	127	127

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:

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

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:

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

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	8,99	9,10	12,70	13,21	14,22	14,58	15,11
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	594	616	645	669	692	715	740
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	14,84	15,39	16,13	16,72	17,29	17,88	18,49
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,30	5,50	5,76	5,97	6,18	6,39	6,60
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,212	3,251	4,548	4,720	5,077	5,206	5,398

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

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

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Канално помпена станция „№ 1 – Евксиноград“	0	0	30	30	30

Канално помпена станция „№ 5“	17	17	17	17	17
Канално помпена станция „Долни Чифлик I-ви подеи“	4	4	4	4	4
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	21	21	51	51	51

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

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

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

2. Годишни нива на показателите за качество на ВиК услугите, както следва:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	99,96%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,87%	99,05%	99,11%	99,15%	99,20%	99,25%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,40%	98,02%	98,04%	98,06%	98,08%	98,10%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,881	0,967	0,935	0,918	0,907	0,887	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	26,83	26,15	25,68	25,15	24,77	24,40	23,93	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	65,25%	63,96%	63,40%	63,03%	62,69%	62,35%	55,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год	98,08	95,12	100,65	97,58	90,93	84,75	84,76	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	67,26%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	81,57%	83,60%	85,06%	91,31%	92,58%	93,75%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	81,57%	83,24%	84,39%	89,89%	90,90%	91,85%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	98,66%	98,66%	99,11%	99,11%	99,11%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год	171,74	170,22	157,85	140,80	136,10	126,45	126,91	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10 000 потреб.	0,089	0,232	0,201	0,199	0,169	0,167	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,496	0,499	0,499	0,498	0,498	0,498	0,450	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,258	0,262	0,257	0,255	0,256	0,257	0,240	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	91,61%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	99,64%	95,56%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,31%	0,35%	0,37%	0,40%	0,41%	0,51%	0,51%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,13%	1,16%	1,20%	1,23%	1,24%	1,27%	1,25%	1,25%

ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,81	1,08	1,09	1,09	1,09	1,09	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,85	1,16	1,17	1,16	1,16	1,17	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,75	1,04	1,05	1,05	1,06	1,07	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	86,64%	89,47%	89,98%	90,42%	90,74%	90,87%	90,09%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	15,05%	15,19%	15,58%	15,96%	16,78%	17,59%	17,59%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	48,70%	60,38%	67,26%	74,97%	82,62%	91,09%	91,09%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	96,33%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	8,57	8,53	8,50	8,47	8,43	8,40	6,83	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	10,98	10,93	10,89	9,48	9,45	9,42	5,72	3

Водоснабдителна система „Вода с непитейни качества“

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	0,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,00	1,01	1,01	1,01	1,01	1,01

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	4 190	4 639	5 120	5 414	5 715
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	52 522	54 476	60 036	60 624	62 917
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	11 293	11 179	11 067	10 956	10 846
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	56 712	59 115	65 155	66 039	68 632
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 477	1 698	1 807	1 880	1 958
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	9 207	10 010	11 042	11 485	11 719
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 470	1 485	1 530	1 546	1 561
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	10 684	11 708	12 849	13 365	13 677
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	679	806	940	1 102	1 295
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	15 458	16 328	17 493	18 716	19 695
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	3 052	3 082	3 112	3 143	3 173
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	16 137	17 134	18 433	19 818	20 990
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1	1	1	1	1
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	73	79	87	92	95

в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	5	5	5	5	5
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	74	80	88	93	97
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	8	8	8	8	7
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	234	245	262	275	283
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	59	59	59	59	59
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	242	253	270	282	290

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

Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	23 242	23 379	23 396	23 387	23 375
Описание хил. м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	18 266	18 696	19 797	20 041	20 259
Количества за битови и приравнени на тях потребители	14 819	15 164	16 229	16 437	16 620
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	3 447	3 532	3 568	3 603	3 639
Описание хил. м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	19 557	20 078	21 185	21 439	21 669
Количества за битови и приравнени на тях потребители	14 724	15 070	16 131	16 338	16 521
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	4 833	5 008	5 055	5 101	5 148
степен на замърсеност 1	4 152	4 282	4 321	4 360	4 399
степен на замърсеност 2	546	582	588	594	600
степен на замърсеност 3	136	144	146	147	149
Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	127	127	127	127	127
Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	280	280	280	280	280

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	40 319	52 183	59 545	67 274	73 296
Амортизации за периода на използване на ДА	8 391	10 254	12 609	15 411	18 678
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	492	0	0	0	0
Инвестиции	11 864	7 362	7 729	6 022	6 742
Оборотен капитал	7 325	7 851	8 401	8 814	9 042
Регулаторна база на активите	51 610	57 142	63 066	66 699	70 402
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	16 449	22 873	26 248	28 449	30 365

Амортизации за периода на използване на ДА	5 797	6 557	7 523	8 620	9 787
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	6 424	3 375	2 201	1 916	2 088
Оборотен капитал	1 122	1 224	1 334	1 415	1 461
Регулаторна база на активите	18 198	20 914	22 260	23 159	24 125
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	9 756	11 781	13 603	15 562	17 942
Амортизации за периода на използване на ДА	5 636	6 064	6 549	7 069	7 642
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	2 025	1 822	1 959	2 381	2 881
Оборотен капитал	2 221	2 387	2 563	2 697	2 774
Регулаторна база на активите	8 367	9 926	11 575	13 570	15 955
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	0	0	0	0	0
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	0	0	0
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	12	13	14	15	16
Регулаторна база на активите	12	13	14	15	16
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	101	101	101	101	101
Амортизации за периода на използване на ДА	41	45	48	52	55
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	3	0	0	0	0
Инвестиции	0	0	0	0	0
Оборотен капитал	37	40	42	45	46
Регулаторна база на активите	100	96	95	94	92

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	1,31	1,31	1,31	1,31	1,31
Коефициент за замърсеност степен 2	1,74	1,74	1,74	1,74	1,74
Коефициент за замърсеност степен 3	2,11	2,11	2,11	2,11	2,11

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	%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%	11,12%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%

Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	4 190	4 639	5 120	5 414	5 715
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	1 477	1 698	1 807	1 880	1 958
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	679	806	940	1 102	1 295
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	1	1	1	1	1
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	8	8	8	8	7
Възвръщаемост	хил. лв.	6 355	7 151	7 875	8 405	8 977

II. Одобрява цени без ДДС за 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	2,440	2,529	2,785	2,824	2,936	2,452
Отвеждане на отпадъчни води	0,585	0,626	0,649	0,667	0,675	0,586
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,754	0,778	0,797	0,847	0,887	0,752
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,990	1,022	1,047	1,112	1,165	0,987
степен на замърсяване 2	1,312	1,354	1,387	1,474	1,544	1,309
степен на замърсяване 3	1,592	1,643	1,683	1,788	1,873	1,588
Доставяне на вода с непитейни качества	0,584	0,631	0,691	0,736	0,761	0,584
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,864	0,902	0,963	1,008	1,036	0,864

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	8,99	9,10	12,70	13,21	14,22	14,58	15,11
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	594	616	645	669	692	715	740
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	14,84	15,39	16,13	16,72	17,29	17,88	18,49
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,30	5,50	5,76	5,97	6,18	6,39	6,60
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,212	3,251	4,548	4,720	5,077	5,206	5,398

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

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

Стойност на коефициент Е за периода 2023-2026 г. в размер на 9,18 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Канално помпена станция „№ 1 – Евксиноград“	0	0	30	30	30
Канално помпена станция „№5“	17	17	17	17	17
Канално помпена станция „Долни Чифлик I-ви подеи“	4	4	4	4	4
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	21	21	51	51	51

V. Утвърждава, считано от 01.07.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} в размер на -0,4798% за услугата доставяне вода на потребителите, -0,2389% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 0,2652% за услугата пречистване на отпадъчни води, както следва:

Водоснабдителни и канализационни услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,452
Отвеждане на отпадъчни води	0,586
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,752
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,987
степен на замърсяване 2	1,309
степен на замърсяване 3	1,588
Доставяне на вода с непитейни качества	0,584
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,864

Цените на водоснабдителните и канализационни услуги 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