



РЕШЕНИЕ

**№ БП-Ц-18
от 31.08.2022 г.**

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 31.08.2022 г., като разгледа подадените от „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД заявление с вх. № В-17-21-15 от 30.06.2021 г. и 06.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-21-1006 от 09.06.2022 г. и заявление с вх. № В-17-21-16 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-21-1004 от 18.05.2022 г. и вх. № В-17-21-1007 от 09.06.2022 г. и от 20.07.2022 г., както и събраните данни от проведените на 09.08.2022 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-21-15 от 30.06.2021 г. и 06.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-21-1006 от 09.06.2022 г. и заявление с вх. № В-17-21-16 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-21-1004 от 18.05.2022 г. и вх. № В-17-21-1007 от 09.06.2022 г. и от 20.07.2022 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес 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-6 от 19.06.2018 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД 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 - Видин“ ЕООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-21-15 от 30.06.2021 г. и 06.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-21-1006 от 09.06.2022 г.;
- заявление с вх. № В-17-21-16 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-21-1004 от 18.05.2022 г. и вх. № В-17-21-1007 от 09.06.2022 г. и от 20.07.2022 г.

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 18.02.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

След изтичане на периода на действие на мораториума „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-21-1006 от 09.06.2022 г. и заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-21-1004 от 18.05.2022 г. и вх. № В-17-21-1007 от 09.06.2022 г. и от 20.07.2022 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1058 от 27.07.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 197 от 29.07.2022 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 09.08.2022 г.

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

„Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-21-15 от 29.07.2022 г. Участие в заседанието са заявили г-н Стоян Стоянов – управител и г-жа Светлана Стойкова – главен счетоводител на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД.

Г-н Стоян Стоянов – управител на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД изразява положително становище и посочва, че приема проекта на решение на работната група без забележки.

С писмо на КЕВР с изх. № В-03-00-1002 от 29.07.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюза на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Видин - Асоциация по ВиК, Община Видин, Община Белоградчик, Община Бойница, Община Брегово, Община Грамада, Община Димово, Община Кула, Община Макреш, Община Ново Село, Община Ружинци, Община Чупрене и „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, НСБ „Водоснабдител“ – КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Сдружение „Изправи се БГ“, клиент на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД и „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД.

МРРБ, 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 Видин - Асоциация по ВиК, Община Видин, Община Белоградчик, Община Бойница, Община Брегово, Община Грамада, Община Димово, Община Кула, Община Макреш, Община Ново Село, Община Ружинци, Община Чупрене не са заявили присъствено участие или дистанционно участие чрез комуникационната платформа Microsoft Teams.

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

Г-н Иво Свиляров – главен експерт в „Български ВиК холдинг“ ЕАД посочва,

че няма законова регламентация по отношение на съгласуването на бизнес плана на ВиК оператора от „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Г-жа Нина Бояджиева – началник на отдел при Омбудсман на Република България посочва, че предложените цени са много близки до границата на социалната поносимост и изразява несъгласие с предвидените увеличения на цените на ВиК услугите. Обръща внимание, че „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД не постига 11 от определените от КЕВР прогнозни конкретни цели за показатели за качество, както и че оценката на Комисията за 18 показатели за качество през 2020 г. е „пълно неизпълнение“. Посочва, че общото събрание на асоциация по ВиК – Видин не е съгласувало бизнес плана. Счита, че ВиК операторът не предоставя резултатите от проведени консултации с потребители и в тази връзка нормативната уредба следва това да претърпи изменение. Апелира за преразглеждане на цените с оглед постигане на най-икономически обоснована цена, съответстваща на качеството.

Г-н Красимир Богоев – заместник-председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ изразява подкрепа за бизнес плана на дружеството, доколкото е приложено сключеното между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД споразумение за повишаване на заплатите на работещите във ВиК сектора, независимо че заложеното увеличение е 14,26%, а не договореното 15%. Отбелязва, че предходният период е бил пропуснат заради нормативната уредба. Посочва и липсата на заинтересованост от страна на общините, които не са направили забележки по бизнес плана и не са го върнали за преработка със становище. Изразява становище, че намалението на цената на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД през 2021 г. с 32 ст. с ДДС, се е отразило на финансовите резултати на дружеството, но ръководството се е справило достатъчно добре. Отбелязва, че намалява броят на заетите лица през периода на бизнес плана и споделя безпокойство във връзка с ниските заплати в бранша. В заключение изразява надежда за подобряване на размера на работните заплати, независимо от инфлацията.

Г-н Огнян Димов – експерт в Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“ отбелязва, че в района на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД има масово обезлюдени населени места, там не може да се прави бизнес и счита, че трябва да се прави план за оцеляване на дружеството. Апелира да се обърне по-специално внимание към „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, тъй като то работи в условия, които не са нормални за останалата част от държавата.

Г-н Иван Иванов – председател на Българска асоциация по водите сочи, че последната година е показала, че е много трудно да се правят икономически прогнози за кратък период от време, а още повече за 5 г. напред, към което като се добави несъвършеното законодателство във ВиК отрасъла, прави много трудна работата на КЕВР. Като пример посочва, че обсъжданите цени е следвало да са в сила от 01.01.2022 г. Според него това води до загуба на приходи от страна на ВиК оператора, поради което подкрепя приемането на бизнес планове на дружествата, за да няма повече забавяне.

Г-жа Мая Манолова – Сдружение „Исправи се БГ“ посочва, че не подкрепя увеличението на цената на ВиК услугите, като прави сравнение с колко процента се е качила цената им през годините и изразява становище, че цената ще е непосилна за потребителите. Сочи, че общото събрание на Асоциация по ВиК – Видин не е съгласувало бизнес плана и счита, че КЕВР неправилно е приел, че има съгласие по отношение на предложената цена на водата. Обръща внимание на изискването на ЗРВКУ, който в чл. 10, ал. 4 казва, че бизнес планове трябва да бъдат представени със съответни становища на общините, като отбелязва, че няма данни от обявените документи такива становища да са представяни, но има решения на общинските съвети и решенията на общинските съвети във Видин и в Белоградчик, които посочват, че хората нямат възможност да заплащат нова висока цена на водата. По отношение на качеството на водата подкрепя становището на представителя на Омбудсмана. Обръща внимание за данни на Регионална здравна

инспекция (РЗИ) за качеството на питейната вода, което според нея следва да бъде взето предвид, когато се определя цената на водата. Счита, че технико-икономическият анализ на съществуващото положение, който се изисква съгласно разпоредбите на чл. 10, ал. 5 от ЗРВКУ, е непълен и формален. Обръща внимание, че от м. октомври миналата година държавата компенсира всички небитови потребители, включително и ВиК операторите, за цената на потребената електроенергия и пита отразени ли са тези компенсации от държавата в бизнес плана. Задава въпрос дали ефектът от инвестициите по Оперативна програма (ОП) „Околна среда“ и допълнителните инвестиции, отпуснати с министерски постановления, се отразява в бизнес плана. Счита, че нарастването на брутния вътрешен продукт по години, което се залага в бизнес плана при определянето на социалната поносимост, не е съобразено с актуалната средносрочна програма на правителството, както е предвидено в т.15.19. от Указания НРКВКУ.

Г-н Стефан Стефанов – клиент на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД задава въпрос за ползата и ефекта от проекта по Оперативна програма (ОП) „Околна среда“, по който са инвестирани десетки милиони левове в инфраструктурата, стопанисвана от ВиК оператора, след като не понижава цените на ВиК услугите. Посочва, че общинските съвети във Видин и в Белоградчик са против увеличението на цената на водата и няма решение на Асоциацията по ВиК – Видин. Отправя искане да не се допуска толкова високо увеличение на цената на водата. Сочи, че част от общините, като Белоградчик, са на гравитачно водоподаване и за тях няма основание за повишаване на цената на ВиК услугите.

Г-н Стоян Стоянов – управител на „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД изразява благодарност към синдикатите КНСБ и КТ „Подкрепа“ за изразеното становище и надежда с увеличението на цената на водата служителите на дружеството да могат да получат заслужените си възнаграждения. По отношение на становището на представителя на Омбудсмана, уточнява, че за показателите за качество *налягане във водоснабдителната система и рехабилитация на водопроводната мрежа* се касае за изграждане на водоснабдителна зона с мерене и запис на водните количества през 15 мин., което е инвестиция за над 10 хил. лв. и за да се изградят зони във всички населени места, обслужвани от оператора, цените на предоставяните услуги ще бъдат над социалната поносимост. Като други икономически съображения сочи, че има населени места със 100 абоната. Относно рехабилитация на водопроводната мрежа уточнява, че за да се изпълни този показател, дружеството трябва да рехабилитира около 20 км водопроводна мрежа годишно, което е разход от около 3-4 млн. лв., а това е цялата стойност на инвестициите, която е заложена в бизнес плана за регулаторния период. Сочи съображения, че за да изпълни този показател, Дружеството ще има цени над социалната поносимост. Счита, че увеличението не е толкова голямо спрямо базовата 2020 г. Отбелязва, че ако цената на ВиК услугите не е била намалена през 2021 г., приходите е можело да се вложат в рехабилитация, изграждане на водомерни зони и други. Посочва като друга причина за намалените приходи увеличаването на няколко пъти на минималната заплата, като допълва, че повечето служители на дружеството са на заплата между 710 лв. и 800 лв. По отношение на становището на представителя на Сдружение „Изправи се БГ“ относно актовете на РЗИ уточнява, че както всяко дружество в страната, така и „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД има специална програма за мониторинг за качество на водата. Отбелязва, че за област Видин миналата година са извършени над 3 хил. анализи, като намира за допустимо от 3 хил. анализа да има такива, при които качеството да не отговарят на изискванията. Относно електроенергията, посочва че за периода юни 2021 г. – декември 2021 г. тя се е увеличила с 292 %. Заявява, че помощите, които дружеството е получило, са за ноември и декември 2021 г. по едно постановление и за януари, февруари, март и април 2022 г. – по друго постановление, като към момента няма получени компенсации за май, юни, юли и август 2022 г. и не може да каже дали ще има и кога. ВиК операторът следва да заплаща консумираната електроенергия независимо дали има средства, поради което е взел

заем от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, който ще връща. За собственото съфинансиране на изпълнението на ОП „Околна среда“ дружеството също ползва заемни средства. По отношение на запитването на г-н Стефан Стефанов посочва, че обектите по ОП „Околна среда“ са много важни, като сред тях е главният водопровод на гр. Видин, който захранва освен града и още над 20 населени места, строен е 50-те и 60-те години на миналия век и е амортизиран. Изпълнението на ОП „Околна среда“ е единственият шанс за ВиК оператора да го подмени, за да може да намали прекъсванията на водоподаването към гражданите на града и другите населени места.

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

С писмо с вх. № В-04-04-1014 от 09.08.2022 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 - Видин“ ЕООД, което се припокрива с изложеното от представителя на Омбудсмана на проведеното обществено обсъждане. Изразява безпокойство от повишението на цената на водата и посочва, че домакинствата ще изпитват още по-големи трудности да погасяват задълженията си. В заключение посочва, че исканото увеличение на цените е неоснователно и нецелесъобразно.

Становище по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища:

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

По отношение становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се БГ“ относно предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се посочи, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до

постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани и обсъдени на проведеното на 18.02.2022 г. обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, които са разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Исправи се БГ” относно необходимостта от връзка между изпълнението на показателите за качество на ВиК услугите и цената им и становището на НБС „Водоснабдител“ – КНСБ за намалените цени през 2021 г. следва да се посочи, че разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ изброява изискванията, които Комисията съобразява при одобряването на бизнес плана, като същите не включват изискване за анализ на постигнати резултати от предходен регулаторен период.

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

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

По отношение становището на Омбудсмана на Република България за липса на конкретна информация за резултати от консултациите с потребителите на ВиК услуги следва да се посочи, че съгласно чл. 26 от НРКВКУ и т. 11 от Указания НРКВКУ бизнес планът следва да съдържа резултати от консултациите с потребителите на ВиК оператора, като в НРКВКУ не е изрично дефинирано съдържанието на това задължение на

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

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

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

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

Във връзка с поставения въпрос за информиране на потребителите за повишаване на

цените на ВиК услугите следва да се има предвид, че съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви - във вестниците „24 часа“ от 25.06.2021 г. и „Култура“ от 25.06.2021 - към първоначалното заявление, и във вестниците „24 часа“ от 17.05.2022 г. и „Конкурент“ от 17.05.2022 г. към подаденото последно заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

По отношение становището на Сдружение „Изправи се БГ“ във връзка с компенсациите, които ВиК операторите ще получават за потребената 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.

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

По отношение запитванията на г-н Стефан Стефанов и Сдружение „Изправи се БГ“ за осигурените средства по Оперативна програма „Околна среда“, наблюдението върху отчетените средства за инвестиции във ВиК мрежата по оперативната програма и ефекта от тези инвестиции може да се посочи, че ВиК операторът планира в бизнес плана и Комисията одобрява инвестициите по ОП „Околна среда“ до размера на собственото си финансиране със собствени или заемни средства. Следва да се има предвид, че КЕВР няма отношение към планирането, реализирането и контрола на програмата, доколкото управляващият орган на програмата е към Министерството на околната среда и водите (МОСВ), а проектите са разработвани по възлагане и координация от МРРБ.

С Постановление № 58 от 14.03.2014 г. на Министерския съвет, обнародвано в ДВ, бр. 27 от 25.03.2014 г., е изменен и допълнен Устройствения правилник на Министерството на околната среда и водите, и е създадена Главна дирекция „Оперативна програма „Околна среда“ (ГДОПОС), която изпълнява функциите на Управляващ орган на Оперативна програма „Околна среда“ за програмни периоди 2007 – 2013 г. и 2014 – 2020 г., и всички произтичащи от това задължения и отговорности, съгласно регламентите на Европейския съюз, Кохезионния фонд и Структурните фондове. ГДОПОС е отговорна за цялостното управление и изпълнение на оперативната програма в съответствие с принципа на Европейския съюз за добро финансово управление. Управляващият орган организира

процедури за набиране на проектни предложения и гарантира избирането на проектни предложения за финансиране в съответствие с критериите за избор на проекти по оперативната програма, обявява крайните резултати от оценката и избора на проектните предложения, съгласува договора за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ за проекта с бенефициентите.

Комисията от своя страна осъществява контрол върху изпълнените от ВиК операторите инвестиции, включително и собственото участие в ОП „Околна среда 2014-2020“, като чрез коефициент Q_i се извършва корекция на одобрените цени въз основа на разликата между прогнозните и действителните инвестиции извършени от ВиК оператора. Ефектът на планираните дейности по ОП „Околна среда 2014-2020“ е подобряване на нивата на показателите за качество, като в бизнес плана дружеството прогнозира нива на показатели за качество съобразени с прогнозните нива на инвестициите. Предвиждането на инвестиции със заемни средства, какъвто е случаят с „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, е по-благоприятно за потребителите, тъй като е по-нисък ефектът от увеличението на цените.

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

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

Доколкото терминът „регион“ не е дефиниран в разпоредбите на ЗРВКУ, при изчисляването на социалната поносимост на цените на ВиК услугите, от 2011 г. до настоящия момент, Комисията е възприела практика да се използват данни за средномесечен доход на лице от домакинство в административната област, в която се предоставят съответните ВиК услуги. Тази практика е намерила отражение в т. 15.19 от Указания НРКВКУ за регулаторен период 2022 г. – 2026 г.

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

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

Горният анализ е извършен за целия период на бизнес план 2022 г. – 2026 г., като следва да се има предвид, че бизнес планът е изготвен при условията на базова година - 2020 г. и прогнозни данни за периода 2022 г. – 2026 г. В този смисъл КЕВР одобрява прогнозен, а не действителен размер на разходите, като всички елементи на бизнес плана и

на регулираните цени имат прогнозен характер и се отнасят за регулаторния период 2022 г. – 2026 г. При изготвянето на бизнес плана са отчетени изискванията на чл. 10, ал. 1 от ЗВРКУ, че В и К операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част, а според алинея трета от същата разпоредба икономическата част на бизнес плана съдържа: анализ на съществуващото и прогнозното ниво на потребление на В и К услуги за периода; инвестиционна програма, обвързана с параметрите от техническата част на бизнес плана; източници и условия на финансиране на инвестиционната програма; анализ на съществуващите и разчет на прогнозните разходи по експлоатация и поддръжка на В и К системите; анализ на съществуващите и разчет на прогнозните разходи за управление на В и К системи; амортизационен план, обвързан с инвестиционната програма и със сроковете за въвеждане на активите в експлоатация; цена и приходи от В и К услугите съобразно изискванията, определени в наредбата по чл. 13, ал. 5 и методиката по чл. 9, ал. 4; анализ на социалната поносимост на предлаганата цена на В и К услугите; други елементи, определени в наредбата по чл. 9, ал. 3. С оглед спазване на цитираните разпоредби от В и К операторите при разработване на бизнес планове за прогнозния регулаторен период и на основание чл. 6, ал. 1, т. 4, във връзка с чл. 16 от ЗВРКУ, чл. 1, ал. 2 от НРКВКУ и чл. 1, ал. 2 от НРЦВКУ, за регулаторния период 2022 г. – 2026 г. КЕВР е приела Указания НРКВКУ и Указания НРЦВКУ. С оглед съобразяване на принципа на социалната поносимост на цените на В и К услугите в т. 15.19 от Указания НРКВКУ е регламентирано, че: *„В Справка № 13 „Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени“ се отразява разполагам средномесечен паричен доход на лице от домакинството в региона, обслужван от ВиК оператора. Необходимата информация за 2020 година се получава от НСИ по области от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“. В случай че към момента на подготовка на бизнес плана не е налична информация за 2020 г., се ползват данни за 2019 г. Доходите се увеличават за периода на бизнес плана съгласно предвижданията за нарастване на Брутен вътрешен продукт (БВП) в актуална средносрочна бюджетна прогноза. Анализът на социалната поносимост на комплексната цена на предоставяните от дружеството ВиК услуги на битови и приравнени към тях потребители (доставяне вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води) с добавен ДДС се извършва съгласно §1, ал. 1, т. 4 от Допълнителни разпоредби на ЗВРКУ“.*

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

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

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

С Решение на Народното събрание от 16.12.2021 г. за изменение и допълнение на

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

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

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

В тази връзка, КЕВР е уведомила ВиК операторите, че анализът за социална поносимост на цените на ВиК услугите в коригираните проекти на бизнес планове ще бъде извършван в съответствие с актуалната бюджетна прогноза, одобрена на 01.02.2022 г. ВиК операторите са разработили своите актуализирани бизнес планове при съобразяване на новите прогнози за нарастване на БВП и така подготвените бизнес планове и ценови заявления са представени за съгласуване по реда на ЗВ в съответните асоциации по ВиК или общински съвети, и за одобрение по реда на ЗРВКУ от КЕВР. През периода май-юли 2022 г. КЕВР е приела общо 16 решения за одобряване на бизнес планове и цени на ВиК услуги въз основа на така извършените анализи.

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

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

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

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

По отношение становищата на Омбудсмана на Република България, на Сдружение „Исправи се БГ” и на г-н Стефан Стефанов за съгласуване на бизнес плана от Асоциация по ВиК-Видин следва да се посочи: Съгласно чл. 6.4, б. „е“ от Договора от 14.03.2016 г., АВиК съгласува бизнес плана за не повече от 35 дни от датата, на която е получила проекта от оператора.

„Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Видин с писмо с вх. № АС0104/25 от 31.05.2022 г. Съгласно протокол от 04.07.2022 г. на общото събрание на АВиК – Видин, по т. 2 от дневния ред не е взето решение за съгласуване на ревизирия бизнес план, с вх. № В-17-21-1006 от 09.06.2022 г. на КЕВР.

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

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

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 - Видин” ЕООД е със седалище и адрес на управление: гр. Видин, п.к. 3700, ул. „Широка“ № 18. Дружеството е с едноличен собственик на капитала „Български ВиК холдинг“ ЕАД и с уставен капитал в размер на 100 109 лв. (сто хиляди сто и девет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 815123415 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. Стоян Велков Стоянов.

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 - Видин“ ЕООД под номер 10 в решението, включваща общини: Видин, Белоградчик, Бойница, Брегово, Грамада, Димово, Кула, Макреш, Ново село, Ружинци и Чупрене.

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

разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от „Водоснабдяване и канализация“ - Видин“, с Булстат: 176010441 (АВиК – Видин).

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 – Видин и „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД на 14.03.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги за срок от 15 години, считано от 01.04.2016 г. (Договор № АС0102/1/14.03.2016 г.).

„Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Видин – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

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

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

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

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

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

Видно от посочените разпоредби, асоциациите по ВиК (за случаите по

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* от договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Видин и „Водоснабдяване и канализация - Видин” ЕООД, като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 6 826 000 лева без ДДС, или средно в размер на 455 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

Съгласно Приложение IX Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите към договора, за регулаторен период 2022-2026 г. са предвидени следните задължителни инвестиции:

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2022	2023	2024	2025	2026	общо
Доставяне вода на потребителите	380	390	390	390	400	1 950
Отвеждане на отпадъчна вода	55	55	55	50	50	265
Пречистване на отпадъчна вода	44	39	30	4	51	168
Общо	479	484	475	444	501	2 383

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

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	957	1 357	455	382	368	3 520	2 829	692
Отвеждане:	361	302	44	44	47	799	754	46
Пречистване:	45	40	42	42	45	215	150	66
Общо	1 364	1 700	541	469	461	4 535	3 732	803

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 бизнес план в АВиК - Видин с писмо вх. № 2803-424 от 29.06.2021 г., който не е съгласуван от АВиК - Видин.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Видин с писмо с вх. № АС0104/25 от 31.05.2022 г. Съгласно протокол от 04.07.2022 г. на общото събрание на АВиК – Видин, по т. 2 от дневния ред не е взето решение за съгласуване на ревизирания бизнес план, с вх. № В-17-21-1006 от 09.06.2022 г. на КЕВР.

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

- чл. 27, ал. 3: *Бизнес плановете на В и К оператори, които са сключили договор с асоциациите по В и К, се представят в Комисията и със съгласувателно становище по чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ.*
- чл. 27, ал. 4, т. 2: *Становищата по ал. 2 и 3 се изпращат до В и К операторите в срока, посочен в договора между съответната асоциация по В и К и В и К оператора – за становищата по ал. 3.*
- чл. 27, ал. 5: *При неспазване на сроковете по ал. 4 се счита, че бизнеспланът е приет без възражения.*

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

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Видин на 31.05.2022 г. с писмо вх. № АС0104/25 от 31.05.2022 г., респективно определеният в чл. 6.4, буква „е“ от договора 35-дневен срок е изтекъл на 05.07.2022 г.

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

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 0,99 %.

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 вестниците „24 часа“ от 25.06.2021 г. и „Култура“ от 25.06.2021 - към първоначалното заявление, и във вестниците „24 часа“ от 17.05.2022 г. и „Конкурент“ от 17.05.2022 г. към подаденото последно заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

В изпълнение на т. 10.2 от Указания НРКВКУ е представен договор за закупуване на вода от друг ВиК оператор, а именно Договор от 09.06.2021 г. между „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Монтана (в качеството на доставчик) и „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД (в качеството на ползвател) за доставка на вода.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ

на 18.02.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информацията относно предприети дейности и извършени консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *Непрекъснатото подобряване на обслужването на потребителите продължава да бъде приоритет и един от основните фокуси в работата на „Водоснабдяване и канализация – Видин“ ЕООД до края на регулаторния период. Консултациите с потребителите на ВиК услуги са индикатор за подобряване на работата на оператора в различни направления, като например:*

- *Повишаване информираността на потребителите във връзка със спецификите на фактурирането, извършваните аварийни и планови ремонти и цялостната дейност на оператора чрез създаването на нови и затвърждаване на съществуващите начини за връзка и комуникация;*

- *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.*

- *Гореизброените дейности следва да доведат до по-висока информираност на потребителите, повишаване удовлетвореността на потребителите и намаляване на подадените жалби и оплаквания.*

„Водоснабдяване и канализация – Видин“ ЕООД ще продължи да поддържа работещия и в момента Център за обслужване на клиенти, който в бъдеще ще разшири обема и типа на предлаганите информации и 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	82 651	78 850	77 340	75 835	74 320	72 960
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	45 029	42 960	42 129	41 311	40 506	39 767
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	40 620	39 025	38 291	37 551	36 804	36 131
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	82 835	79 026	77 506	75 987	74 467	73 107
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	133	133	133	133	133	133
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	2	2	2	2	2	2

Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	140	140	140	140	140	140
---	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

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	120	120	120	120	120	120
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	147	147	147	147	147	147
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	52	52	52	52	52	52
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	1 682	1 682	1 682	1 682	1 682	1 682
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	142	142	142	142	142	142
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	37 341	37 377	37 397	37 417	37 437	37 457
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	37 547	37 583	37 603	37 623	37 643	37 663
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	4 133	4 157	4 167	4 177	4 187	4 197
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	72	72	72	72	72	72
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	2	2	2	2	2	2

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год	5 908 605	5 980 000	5 785 265	5 613 051	5 399 121	5 228 073
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/Год	3 219 889	3 296 726	3 247 310	3 195 663	3 143 066	3 095 530
	%	54,5%	55,1%	56,1%	56,9%	58,2%	59,2%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	3 119 889	3 191 726	3 167 310	3 110 663	3 068 066	3 015 530
	%	52,8%	53,4%	54,7%	55,4%	56,8%	57,7%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/Год	100 000	105 000	80 000	85 000	75 000	80 000
	%	1,7%	1,8%	1,4%	1,5%	1,4%	1,5%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/Год	2 688 716	2 683 274	2 537 955	2 417 388	2 256 055	2 132 543
	%	45,5%	44,9%	43,9%	43,1%	41,8%	40,8%
	м³/км/ден	4,4	4,4	4,1	3,9	3,7	3,5
Търговски загуби на вода Q8	м³/Год	590 860	600 000	575 000	555 000	525 000	500 000
	%	10,0%	10,0%	9,9%	9,9%	9,7%	9,6%
Реални загуби на вода Q7	м³/Год	2 097 856	2 083 274	1 962 955	1 862 388	1 731 055	1 632 543
	%	35,5%	34,8%	33,9%	33,2%	32,1%	31,2%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/Год	2 788 716	2 788 274	2 617 955	2 502 388	2 331 055	2 212 543
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	47,20%	46,63%	45,25%	44,58%	43,17%	42,32%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	4,54	4,54	4,26	4,08	3,80	3,60
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год	1 655 473	1 804 020	1 904 886	1 966 705	2 028 838	2 092 860
	%	53,1%	56,5%	60,1%	63,2%	66,1%	69,4%

Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	1 617 498	1 761 529	1 862 486	1 924 405	1 986 638	2 050 760
Промислени и други стопански потребители	м³/год	37 975	42 492	42 400	42 300	42 200	42 100
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год	998 175	1 478 725	1 456 925	1 451 601	1 446 209	1 441 295
	%	32,0%	46,3%	46,0%	46,7%	47,1%	47,8%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	998 175	1 478 725	1 456 925	1 451 601	1 446 209	1 441 295
Промислени и други стопански потребители	м³/год	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 1	м³/год	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	м³/год	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	м³/год	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 47,20% / 4,54 м³/км/ден през 2020 г. до 42,32% / 3,60 м³/км/ден през 2026 г.
- Фактурираната доставена вода намалява от 3 120 хил.м³ през 2020 г. до 3 016 хил.м³ през 2026 г.
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 1 655 хил.м³ през 2020 г. (53,1% от фактурирана доставена вода) до 2 093 хил.м³ през 2026 г. (69,4% от фактурирана доставена вода).
- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 998 хил.м³ през 2020 г. (32,0% от фактурирана доставена вода) до 1 441 хил.м³ през 2026 г. (47,8% от фактурирана доставена вода).

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

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	252	218	218	218	218	218	21	17	17	17	17	17
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	252	204	204	204	204	204	21	17	17	17	17	17
темп на изменение спрямо предходната година	%		-19,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		-19,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-19,0%	-19,0%	-19,0%	-19,0%	-19,0%		-19,0%	-19,0%	-19,0%	-19,0%	-19,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	10,46	15,97	17,24	18,84	19,56	19,80	13,19	16,53	17,82	19,06	20,18	20,71
темп на изменение спрямо предходната година	%		52,6%	8,0%	9,3%	3,8%	1,2%		25,3%	7,8%	6,9%	5,9%	2,6%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		52,6%	64,8%	80,1%	87,0%	89,3%		25,3%	35,1%	44,5%	53,0%	57,0%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	22,4%	22,0%	22,0%	21,2%	20,7%	22,2%	23,1%	23,5%	22,8%	23,1%	23,3%	23,3%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	5,1%	4,3%	4,6%	4,8%	5,3%	6,1%	5,4%	5,3%	5,3%	4,9%	4,7%	4,5%

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	9	10	10	10	10	10	282	245	245	245	245	245
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	9	10	10	10	10	10	282	231	231	231	231	231
темп на изменение спрямо предходната година	%		11,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		-18,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		11,1%	11,1%	11,1%	11,1%	11,1%		-18,1%	-18,1%	-18,1%	-18,1%	-18,1%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	14,33	15,90	17,30	18,70	20,30	22,20	10,79	16,00	17,28	18,85	19,64	19,97
темп на изменение спрямо предходната година	%		10,9%	8,8%	8,1%	8,6%	9,4%		48,4%	8,0%	9,1%	4,2%	1,7%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		10,9%	20,7%	30,5%	41,6%	54,9%		48,4%	60,2%	74,8%	82,0%	85,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,9%	19,5%	19,1%	18,7%	17,7%	16,7%	22,4%	22,0%	21,9%	21,3%	20,7%	22,0%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	4,7%	4,4%	4,6%	4,8%	4,9%	5,0%	5,1%	4,4%	4,6%	4,8%	5,3%	5,9%

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

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

Във връзка с горното, „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД е предвидило в бизнес плана общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 14,26%.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г. отчет	2020 г. корекция	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	4 368	4 350	4 170	4 000	3 780	3 610	739	988	984	945	906	856	817
Енергийна ефективност	МВтч		-18	-180	-170	-220	-170		249	-4	-39	-39	-50	-38
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	0,739	0,727	0,721	0,713	0,700	0,691							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	754	747	732	717	707	697	133	185	183	179	176	173	171
Енергийна ефективност	МВтч		-7	-15	-15	-10	-10		52	-2	-4	-4	-2	-2

Пречистване на отпадъчни води	МВтч	360	1 080	1 070	1 060	1 050	1 040	67	86	258	256	253	251	249
Енергийна ефективност	МВтч		720	-10	-10	-10	-10		19	172	-2	-2	-2	-2
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,176	0,480	0,478	0,475	0,473	0,471							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	79	79	79	79	79	79	14	14	14	14	14	14	14
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	5 561	6 256	6 051	5 856	5 616	5 426	953	1273	1 439	1 394	1 349	1 294	1 250
Темп на изменение спрямо предходната година	%		12,5%	-3,3%	-3,2%	-4,1%	-3,4%			13,1%	-3,2%	-3,2%	-4,1%	-3,3%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		12,5%	8,8%	5,3%	1,0%	-2,4%			13,1%	9,5%	6,0%	1,7%	1,7%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 17,4% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 0,739 през 2020 г. до 0,691 през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия със 7,6% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия със 189% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,176 през 2020 г. до 0,471 през 2026 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с приемането за експлоатация от дружеството през 2020 г. на ПСОВ Видин. Отчетеният специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ за 2020 г. – 0,176 кВтч/м³ е изчислен на база заплатена електроенергия за периода август – декември 2020 г. (359 730 кВтч) и постъпила вода на вход ПСОВ Видин, след приемането ѝ за експлоатация от „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, за периода април – декември 2020 г. (2 039 763 м³). За периода 2022 – 2026 г. дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия с 3,7% през 2026 г. спрямо 2022 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ намалява от 0,480 през 2022 г. до 0,471 през 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 5 561 МВтч и се прогнозира увеличение с 12,4% през 2022 г. и намаление с 13,2% през 2026 г. до 5 426 МВтч.

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	182	240	240	240	207	207
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	0	33	33

Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	182	240	240	240	240	240
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	0,0	29,4	29,4	29,4	38,2	38,2
Реално тегло депонирани утайки	тон	214	282	282	282	241	241
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	21,5	21,5	21,5	21,5	21,5
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	0	0	0	38	38
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	26,1	26,1

ВиК операторът предвижда депониране на утайките от ПСОВ за периода на бизнес плана и оползотворяване на утайките от 2025 г.

Дружеството предава утайки за депониране съгласно сключен договор с Общинско предприятие „Регионално депо за битови отпадъци – Видин“. Обезводнената стабилизирана утайка (кек) е със съдържание на сухо вещество около 15% и е годна за депониране или за наторяване на земеделски земи.

„Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД не предава утайка за оползотворяване и няма сключени договори за оползотворяване на утайка. Проучват се възможностите за оползотворяване на генерираната в бъдеще утайка от ПСОВ. Към края на плановия период дружеството очаква на територията на областта да заработят няколко компостиращи инсталации, където евентуално да се оползотворят част от утайките. Тогава ще се ползват насоките в националните програми и опита на другите ВиК дружества, които вече са стартирали този процес.

За периода 2022-2026 г. посочените разходи за външни услуги за депониране са средно 21,5 лв./тон.

За периода 2025-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 26,1 лв./тон.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	2 629	2 638	2 649	2 669	2 691	2 723	0,3%	3,6%
Отвеждане на отпадъчни води	506	516	517	518	517	521	2,0%	3,0%
Пречистване на отпадъчни води	2	6	7	9	10	9	200,0%	350,0%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	491	806	869	904	966	1 025	64,2%	108,8%
Отвеждане на отпадъчни води	41	54	57	60	61	62	31,7%	51,2%
Пречистване на отпадъчни води	6	7	7	7	7	7	16,7%	16,7%

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 (51,9%); ремонт на довеждащи водопроводи (12,6%); ремонт на СВО (11,6%); други оперативни ремонти за доставяне на вода (6,7%); шурфове (изкопни дейности), пътни настилки (6,1%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (3,3%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (43,9%); ремонт на довеждащи водопроводи (25,9%); ремонт на СВО (9,9%); други оперативни ремонти за доставяне на вода (4,1%); шурфове (изкопни дейности), пътни настилки (6,1%); %); ремонт

на спирателни кранове и хидранти (2,7%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (29,3%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (24,4%); отстраняване запущвания в СКО (24,4%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (22,0%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (19,4%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (16,1%); отстраняване запущвания в СКО (16,1%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (14,5%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (50,0%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (16,7%); профилактика (почистване, продухване, други) (16,7%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (16,7%) и др.

2026 г.: ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (14,3%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (14,3%); профилактика (почистване, продухване, други) (14,3%).

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 - Видин“ ЕООД.

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,78%	99,78%	99,79%	99,80%	99,80%	99,80%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	98,76%	98,92%	98,94%	98,96%	98,98%	99,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,57%	97,69%	97,80%	97,86%	97,93%	98,00%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	5,898	5,748	5,594	5,509	5,345	5,210	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	4,54	4,54	4,26	4,08	3,80	3,60	3,65	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	47,20%	46,63%	45,25%	44,58%	43,17%	42,32%	45,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	151,13	147,44	145,66	143,88	142,09	139,71	140,00	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	4,23%	34,51%	35,92%	37,32%	38,73%	40,14%	59,9%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	54,36%	54,36%	54,36%	54,37%	54,39%	54,40%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	49,04%	49,38%	49,40%	49,42%	49,42%	49,42%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	73,33%	82,76%	82,76%	82,76%	82,76%	93,10%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	676,39	668,06	659,72	655,56	650,00	647,22	648,50	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица,	бр/10 000 потреб	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,5	0,5

	причинени от канализацията									
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,739	0,727	0,721	0,713	0,700	0,691	0,595	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,176	0,480	0,478	0,475	0,473	0,471	0,683	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	13,75%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,18%	0,24%	0,30%	0,36%	0,42%	0,42%	0,73%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,98	1,10	1,11	1,11	1,11	1,11	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,87	1,13	1,16	1,16	1,16	1,16	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,86	1,06	1,07	1,07	1,08	1,08	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	92,16%	93,08%	93,15%	93,16%	93,18%	93,23%	92,35%	95%
ПК12д	Ефективност на приважване на водомерите в годност	%	9,88%	9,97%	10,07%	10,16%	10,26%	10,35%	13,93%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	29,74%	63,11%	69,87%	76,62%	83,36%	90,10%	98,39%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	91,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	6,75	5,46	5,45	5,45	5,45	5,45	5,39	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	7,26	6,50	6,48	6,46	6,45	6,43	4,79	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:

- **ПК6 Налягане във водоснабдителната система:** постига се ниво от 40,14% при индивидуална цел 59,9%;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 54,40% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 49,42% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 0,691 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,595 кВтч/м³;
- **ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:** постига се ниво от 13,75% при индивидуална цел 100%;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,42% при индивидуална цел 0,73%;
- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,08 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12д Ефективност на приважване на водомерите в годност:** постига се ниво от 10,35% при индивидуална цел 14%;
- **ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:** постига се ниво от 90,10% при индивидуална цел 98,39%;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 5,45 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 5,39 бр./1 000 СВО;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 6,43 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 4,79 бр./1 000 СКО.

Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно ПК6 Налягане във водоснабдителната система:

Населените места, в които се мери водата на вход населено място, освен тези към SKADA системата (29 бр.), са още 68 бр. или населените места с измерване на входящи водни количества са общо 97 бр., като обхватът на водните количества е 85%.

Изграждането на зони през предстоящия регулаторен период ще доведе до подобряване на показателя за качество ПК6 до 40,14% в края на периода.

Реализирането на зоните в заложените от регулатора обем (59,9%) е икономически нецелесъобразно за дружеството, предвид малката консумация в повечето населени места и остарялата мрежа, от една страна и високата стойност на изграждането на една зона от друга.

Изграждането на необосновано много зони ще доведе или до повишаване на цените над социалната поносимост или до редуциране на средствата, предвидени за рехабилитация на мрежата, което е мероприятие с по-висок приоритет и ще донесе по-голяма икономическа полза за дружеството. Изграждането на зони в малките населени места ще бъде реализирано поетапно през следващите регулаторни периоди.

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

По този показател дружеството не изпълнява дългосрочното ниво и индивидуалната цел - 75%, както за отчетния, така и за регулаторния период.

Стойността на показателя за отчетната година - 54,36% се увеличава с по-малко от 3% през целия регулаторен период поради факта, че ВиК операторът на практика не може да влияе съществено върху изменението на показателя, заради необходимостта от непосилни за дружеството инвестиции за изграждане на изцяло нови канализационни системи в населените места без изградена канализация.

Общият брой населени места в Област Видин е 140 бр., от които населените места с покритие на услугата отвеждане на отпадъчни води са 3 бр.

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

По този показател дружеството не изпълнява дългосрочното ниво и индивидуалната цел - 75%, както за отчетния, така и за регулаторния период.

Стойността на показателя за отчетната година - 49,04% се увеличава с около 0,4% за целия регулаторен период. За 2026 г. се прогнозира ниво от 49,42%.

ВиК операторът на практика не може да влияе съществено върху този показател, поради това, че проектирането, изграждането и въвеждането в експлоатация на ПСОВ са мероприятия, които са далеч извън неговите възможности.

Отпадъчните води на гр. Видин и с. Раковица се отвеждат и пречистват в съответните ГПСОВ, а за с. Раковица в ПСОВ от модулен тип, като нивото на покритие за услугата пречистване на отпадъчни води през 2020 г. е 49,04% и няма индикации това ниво да се увеличи съществено - в случая до 49,42% при индивидуална цел на показателя ПК7б от 75%.

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

Всяка година дружеството обследва енергийните показатели на помпените станции с най-голяма консумация на електроенергия. Предприемат се мерки, свързани с ремонт на помпените агрегати и водопроводната инсталация. Предвижда се подобряване на честотното управление на режима на работа на помпените агрегати, отговарящо на изискванията за енергийна ефективност.

Очакваният ефект от заложените мерки ще бъде в диапазона 1-2% намаление годишно на консумацията на електроенергия. Малкият резултат се дължи на значителните инвестиции и изпълнени мероприятия в предходните години, като към

момента само малка част от съоръженията в помпените станции не са рехабилитирани.

Показателят за качество ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите през последните три години е съответно: 2018 г. – 0,745 кВтч/м³, 2019 г. – 0,741 кВтч/м³, 2020 г. – 0,739 кВтч/м³, или средно 0,741 кВтч/м³ годишно. При допускане за запазване на останалите параметри не се очаква съществено намаляване на разхода на електроенергията за доставяне на вода през следващите години, като възможното ниво на показателя в края на 2026 г. е 0,691 кВтч/м³. Въпреки предприетите действия е невъзможно постигането на така поставеното индивидуално ниво от 0,595 кВтч/м³.

Относно ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:

Дружеството предава утайки за депониране съгласно сключен договор с Общинско предприятие „Регионално депо за битови отпадъци – Видин“. Обезводнената стабилизирана утайка (кек) е със съдържание на сухо вещество около 15% и е годна за депониране или за наторяване на земеделски земи.

„Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД не предава утайка за оползотворяване и няма сключени договори за оползотворяване на утайка. Проучват се възможностите за оползотворяване на генерираната в бъдеще утайка от ПСОВ. Въпреки проведените редица срещи с представители на земеделските производители в региона, както и с представители на горските стопанства, към настоящия момент няма изразено желание от тяхна страна за сключване на договор за оползотворяване на утайките от ПСОВ. Към края на плановия период дружеството очаква на територията на областта да заработят няколко компостиращи инсталации, където евентуално да се оползотворят част от утайките. Тогава ще се ползват насоките в националните програми и опита на другите ВиК дружества, които вече са стартирали този процес.

Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:

Рехабилитираната мрежа през 2020 г. определя стойност на показателя ПК11г 0,18%. Определената индивидуална цел, която следва да се постигне от ВиК оператора в края на регулаторния период е 0,73%. Планираните рехабилитации в инвестиционната програма осигуряват постепенно нарастване на дела на рехабилитираната мрежа от 2022 до 2024 г., но поради достигане на тавана на социална поносимост на цените на ВиК услугите, средствата, определени за рехабилитация на мрежата, са редуцирани, което води до рязък спад в стойността на показателя. В последната година от този планов период ПК11г приема стойността 0,42% или почти двойно по-ниска от индивидуалната цел.

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

Вследствие на комплексното действие на подобрените параметри на показателите за ефективност на дейността за прогнозния период е постигнато повишаване на ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води с 0,02, като за 2026 г. е 1,08 при индивидуално целево ниво на показателя 1,1.

Причината за непостигане на поставената цел е недостиг в стойността на регулаторната база на активите, нужна за формиране на необходимия размер на възвращаемост, с която да се постигне ефективност на разходите 1,1. Анализът на структурата на разходите показва, че въпреки заложените мерки за постигане на поставената цел, оперативните разходи са нараснали вследствие на 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 надхвърля половината от разходите, което допълнително ограничава възможностите за реализиране на икономии от оперативните разходи, особено на разходите за труд и амортизации. При това съотношение е невъзможно дружеството да постигне желания резултат с намаление на разходите.

Необходимата ефективност на разходите може да бъде постигната единствено при значително увеличение на сумата на възвръщаемостта. Това би могло да се постигне при съществено увеличаване на инвестиционната програма. Такива инвестиции дружеството не може да си позволи да извърши, а и цената на услугата ще надхвърли социалната поносимост.

Относно ПК12д Ефективност на привеждане на водомерите в годност:

Постигната стойност на ПК12д за 2020 г. е 9,88%, като за периода на бизнес плана се предвижда да достигне 10,35%. Причините да не се прогнозира постигне на поставената индивидуална цел 14% са: недостатъчни финансови средства на дружеството; персоналът, който трябва да подменя водомерите е ангажиран и с други технически дейности; неосигуряване на достъп до имотите; наличието на необитаеми имоти; стари и изгнили СВО, където едва след подмяната на отклонението е възможно да се пристъпи към подмяна на водомера и др.

Относно ПК12е Ефективност на изграждане на водомерното стопанство:

Постигната стойност на ПК12е за 2020 г. е 29,74%, като за периода на бизнес плана се предвижда да достигне 90,10% при индивидуална цел 98,39%. Отчитайки възрастовата структура на водомерите към настоящия момент, резултатите от предприетите мерки по закриване и/или временно спиране на абонати с трайно преустановена консумация, както и вземайки предвид демографските процеси в региона от една страна, и ежегодно извършваните от дружеството подмени на водомери с нови и отремонтирани и преминали метрологична проверка от друга страна, може да бъде постигнато ниво на ПК12е в размер на 90,10%. Това ниво е икономически ефективно и реално изпълнимо, предвид нормативните срокове за последващи проверки на различните класове измервателни устройства. Не е възможно в края на регулаторния период да бъдат отчетени съществено по-голям брой водомери в метрологична годност от сбора на всички водомери, проверени или подменени през този период.

Поради горните причини дружеството счита, че през следващите години не може да реализира по-голям брой подменени или монтирани нови водомери, както и че прогнозираните нива отразяват реалността.

Относно ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите и ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

В бизнес плана за новия регулаторен период нивата на показателите ПК15а и ПК15б намаляват. За 2026 год. те са с нива съответно 5,45 и 6,43, при отчетени нива за 2020 г. 6,75 и 7,36. Прогнозирането на по-ниски индивидуални нива на показателите ще задължи дружеството да съкрати част от персонала, за да ги постигне, което според дружеството би се отразило негативно на предоставяните ВиК услуги. Тенденцията е по-скоро към задържане на броя на персонала на постоянно ниво или намаляването му. Във „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД тече непрекъснато реструктуриране на работните места. Освободените поради пенсиониране места не се заемат от нови кадри, ако е възможно преразпределяне на задълженията им между другите работници и служители. Като положителна практика може да се оцени широко използването съвместяване на професии.

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

Данни за дълготрайните активи за регулаторни цели са представени в Справки № 11 „Амортизационен план на Дълготрайни активи“, № 11.1 „Амортизация на новопридобити активи“ и № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“.

Информацията в амортизационния план е организирана по следния начин:

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	2 957	3 356	3 483	3 590	3 725	3 896
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>128</i>	<i>145</i>	<i>150</i>	<i>153</i>	<i>157</i>	<i>167</i>
Начислена до момента амортизация	2 211	2 490	2 640	2 793	2 950	3 117
Балансова стойност	746	866	843	797	775	779
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	1 086	2 873	4 103	4 451	4 699	4 896
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>49</i>	<i>122</i>	<i>151</i>	<i>175</i>	<i>190</i>	<i>203</i>
Начислена до момента амортизация	79	286	437	612	802	1 005
Балансова стойност	1 007	2 587	3 667	3 839	3 898	3 891
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	34 626	34 781	46 769	46 777	46 785	46 793
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>664</i>	<i>693</i>	<i>933</i>	<i>934</i>	<i>935</i>	<i>935</i>
Начислена до момента амортизация	6 075	7 433	8 366	9 300	10 234	11 170
Балансова стойност	28 551	27 348	38 403	37 477	36 551	35 623

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	431	466	475	484	493	502
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>18</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Начислена до момента амортизация	334	338	342	346	351	355
Балансова стойност	97	127	133	137	142	147
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	38	450	744	779	814	852
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>7</i>	<i>14</i>	<i>18</i>	<i>18</i>	<i>19</i>
Начислена до момента амортизация	1	10	24	42	60	79
Балансова стойност	37	441	720	737	754	773
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	6 948	6 961	12 787	12 790	12 793	12 796
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>138</i>	<i>138</i>	<i>255</i>	<i>255</i>	<i>255</i>	<i>255</i>
Начислена до момента амортизация	1 968	2 244	2 499	2 754	3 009	3 264
Балансова стойност	4 980	4 717	10 288	10 036	9 784	9 532

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	0	20	32	44	57	69
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>3</i>

Начислена до момента амортизация	0	1	3	5	8	11
Балансова стойност	0	19	29	39	49	58
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	0	29	57	87	117	150
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>3</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	2	4	6	10
Балансова стойност	0	28	55	83	111	140
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	22 374	22 374	22 374	22 374	22 374	22 374
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>447</i>	<i>447</i>	<i>447</i>	<i>447</i>	<i>447</i>	<i>447</i>
Начислена до момента амортизация	447	1 341	1 788	2 235	2 682	3 129
Балансова стойност	21 927	21 033	20 586	20 139	19 692	19 245

Общо за регулирана дейност:

(хил.лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 388	3 842	3 990	4 118	4 274	4 467
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>146</i>	<i>149</i>	<i>155</i>	<i>159</i>	<i>164</i>	<i>175</i>
Начислена до момента амортизация	2 545	2 829	2 985	3 144	3 308	3 483
Балансова стойност	843	1 013	1 005	974	966	984
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	1 124	3 352	4 904	5 317	5 630	5 898
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>49</i>	<i>130</i>	<i>166</i>	<i>195</i>	<i>211</i>	<i>226</i>
Начислена до момента амортизация	80	296	462	657	868	1 094
Балансова стойност	1 044	3 056	4 442	4 660	4 762	4 804
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	63 948	64 116	81 930	81 941	81 952	81 963
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 249</i>	<i>1 278</i>	<i>1 635</i>	<i>1 636</i>	<i>1 637</i>	<i>1 637</i>
Начислена до момента амортизация	8 490	11 018	12 653	14 289	15 926	17 563
Балансова стойност	55 458	53 098	69 277	67 652	66 027	64 400

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

(хил.лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	34 626	34 781	46 769	46 777	46 785	46 793
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<i>X</i>	<i>146</i>	<i>11 988</i>	<i>8</i>	<i>8</i>	<i>8</i>
Отвеждане на отпадъчни води	6 948	6 961	12 787	12 790	12 793	12 796
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<i>X</i>	<i>6</i>	<i>5 826</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>
Пречистване на отпадъчни води	22 374	22 374	22 374	22 374	22 374	22 374
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<i>X</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<i>X</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>	<i>X</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Общо регулирана дейност	63 948	64 116	81 930	81 941	81 952	81 963

На дружеството ще му бъдат предоставени за експлоатация и стопанисване публични ВиК активи, които ще бъдат изградени по проекта за „Изграждане на ВиК инфраструктура на обособената територия на гр. Видин“ - главен водопровод и канал, ГИС и др.

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	957	1 357	455	382	368	3 520	77,6%
Общо инвестиции в публични активи	805	1 230	348	248	197	2 829	62,4%
Общо инвестиции в собствени активи	152	127	107	134	171	692	15,3%
Отвеждане на отпадъчните води	361	302	44	44	47	799	17,6%
Общо инвестиции в публични активи	352	293	35	35	38	754	16,6%
Общо инвестиции в собствени активи	9	9	9	9	9	46	1,0%
Пречистване на отпадъчните води	45	40	42	42	45	215	4,7%
Общо инвестиции в публични активи	28	28	30	30	33	150	3,3%
Общо инвестиции в собствени активи	17	12	12	12	12	66	1,4%
ОБЩО	1 364	1 700	541	469	461	4 535	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	1 186	1 552	413	313	268	3 732	82,3%
Общо инвестиции в собствени активи	178	148	128	156	193	803	17,7%

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	0	9	0	5	5	19	0,4%
Довеждащи съоръжения	180	120	120	80	60	560	12,3%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	50	45	30	31	25	181	4,0%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	492	974	120	60	40	1 686	37,2%
СВО, СК, ПХ	42	40	35	28	21	166	3,7%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	13	13	13	13	13	65	1,4%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	5	6	5	6	5	27	0,6%
Общо - публични активи водоснабдяване	782	1 207	323	223	169	2 704	59,6%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	145	120	100	127	164	656	14,5%
Доставяне на вода на потребителите	927	1 327	423	350	333	3 360	74,1%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	323	264	4	4	4	599	13,2%
Канализационна мрежа над 10 м.	3	3	4	4	4	18	0,4%
СКО	3	3	2	2	2	12	0,3%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	329	270	10	10	10	629	13,9%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	2	2	2	2	2	10	0,2%
Отвеждане на отпадъчните води	331	272	12	12	12	639	14,1%
ПСОВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	5	5	5	5	5	25	0,6%
Общо - публични активи пречистване	5	5	5	5	5	25	0,6%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	10	5	5	5	5	30	0,7%
Пречистване на отпадъчните води	15	10	10	10	10	55	1,2%
Водомери на СВО	65	65	70	70	79	349	7,7%

ГИС	5	5	5	5	5	25	0,6%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	7	7	7	8	8	37	0,8%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	14	14	14	14	14	70	1,5%
Общо транспорт, администрация и ИТ	26	26	26	27	27	132	2,9%
Общо инвестиции в публични активи	1 186	1 552	413	313	268	3 732	82,3%
Общо инвестиции в собствени активи	178	148	128	156	193	803	17,7%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	1 364	1 700	541	469	461	4 535	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 82,3% от предвидените инвестиции в публични активи и 17,7% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 74,1% са насочени във водоснабдяване, 14,1% в канализация, 1,2% в пречистване, 7,7% във водомери на СВО и 2,9% 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.)	78 850	77 340	75 835	74 320	72 960	75 861
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	1 364	1 700	541	469	461	907
Инвестиции на жител (лв. /брой)	17,3	22,0	7,1	6,3	6,3	12,0

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

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

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	178	148	128	156	193	803
Финансиране със собствени средства	178	148	128	156	193	803
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	149	155	159	164	175	803
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	-29	7	31	8	-18	0

Дружеството прогнозира да финансира със собствени средства 52,17% от предвидените инвестиции в публични активи и 47,83% с привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	1 186	1 552	413	313	268	3 732
Финансиране със собствени средства	515	438	413	313	268	1 947
Финансиране с привлечени средства	671	1 114	0	0	0	1 785

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ. Дружеството няма заеми към момента, но за периода на бизнес плана е сключен договор за кредит с ТБ Алианс в размер на 1 785 хил.лв. за финансиране на собственото съфинансиране на проекта по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020“ (ОПОС).

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за
----------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

						периода
Финансиране със собствени средства	515	438	413	313	268	1 947
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	112	146	258
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	515	438	413	425	414	2 205
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	130	166	195	211	226	928
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-385</i>	<i>-272</i>	<i>-218</i>	<i>-214</i>	<i>-188</i>	<i>-1 277</i>
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	1 278	1 635	1 636	1 637	1 637	7 823
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	385	272	218	214	188	1 277
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	30,1%	16,6%	13,3%	13,1%	11,5%	16,3%
<i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ, за целите на ценообразуването Комисията може да позволи 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 11,5 % и 30,1% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1 429	1 628	1 589	1 554	1 513	1 514	13,9%	6,0%
Разходи за външни услуги	494	340	342	343	344	347	-31,3%	-29,7%
Разходи за амортизации	402	598	526	501	481	462	48,9%	15,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	128	145	150	153	157	167	13,1%	30,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	49	122	151	175	190	203	149,9%	314,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	225	331	225	173	134	92	47,3%	-59,0%
Разходи за възнаграждения	2 513	3 007	3 266	3 544	3 690	3 739	19,7%	48,8%
Разходи за осигуровки	694	821	894	984	1 021	1 129	18,3%	62,7%
Данъци и такси	149	148	148	148	146	146	-0,7%	-2,0%
Други разходи	53	55	55	55	55	55	3,8%	3,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	5 734	6 597	6 819	7 129	7 250	7 393	15,0%	28,9%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		863	1 086	1 395	1 516	1 659		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	3 535	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	-1,0%	-1,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 797	2 498	2 793	3 128	3 269	3 430	39,0%	90,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 753	1 643	1 642	1 639	1 635	1 631	-6,3%	-7,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	491	806	869	904	966	1 025	64,2%	108,8%
Променливи разходи	1 262	1 211	1 174	1 136	1 085	1 048	-4,0%	-17,0%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 15% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 28,9 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (13,9%), както и до края на периода (6%). Увеличението е в резултат на повишени разходи за електроенергия, горива и смазочни материали, работно облекло, канцеларски материали и материали за оперативен ремонт. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 33 %, а в края на периода е 11 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (-31,3 %), както и до края на периода (-29,7 %).

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (-0,7%), както и до края на периода (-2,0%).

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (3,8%), както и до края на периода, в резултат на повишени разходи в категория „други“.

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	214	213	209	206	203	201	-0,3%	-6,1%
Разходи за външни услуги	38	32	31	30	30	30	-15,8%	-21,1%
Разходи за амортизации	46	36	37	39	76	90	-20,5%	97,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	18	3	4	4	4	5	-83,5%	-73,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	7	14	18	18	19	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	28	26	19	17	53	66	-5,3%	139,7%
Разходи за възнаграждения	273	277	298	318	336	344	1,5%	26,0%
Разходи за осигуровки	78	80	84	89	94	95	2,6%	21,8%
Данъци и такси	7	7	7	7	6	6	0,0%	-14,3%
Други разходи	5	3	3	3	3	3	-40,0%	-40,0%

ОБЩО РАЗХОДИ	660	648	669	692	748	769	-1,8%	16,4%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		-12	9	31	88	108		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	389	380	380	380	380	380	-2,3%	-2,3%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	226	232	252	273	292	299	2,8%	32,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	193	178	178	178	178	177	-7,5%	-8,2%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	41	54	57	60	61	62	31,7%	51,2%
Променливи разходи	195	193	189	186	182	180	-0,9%	-7,7%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -1,8% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 16,4 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (-0,3%), както и до края на периода (-6,1%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 38 %, а в края на периода е 28 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (-15,8%), както и до края на периода (-21,1%).

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г. и с намаление до края на периода (-14,3 %).

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 (-40,0%), както и до края на периода.

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	117	306	305	302	299	297	161,8%	153,6%
Разходи за външни услуги	46	72	62	62	63	63	57,5%	36,0%
Разходи за амортизации	22	29	30	32	33	36	35,0%	67,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	1	2	2	3	3	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	1	2	3	3	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	22	28	27	28	27	30	28,7%	36,3%
Разходи за възнаграждения	129	159	173	187	203	222	23,3%	72,1%
Разходи за осигуровки	33	38	41	43	45	47	15,2%	42,4%
Данъци и такси	8	9	9	9	9	9	12,5%	12,5%
Други разходи	4	5	5	5	5	5	25,0%	25,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	359	619	625	640	656	679	72,6%	89,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		260	267	282	298	320		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	217	380	383	391	402	414	75,0%	90,6%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	120	210	212	216	222	229	75,0%	90,6%
<i>разходи за административна дейност</i>	108	178	180	183	188	193	65,7%	79,1%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	6	7	7	7	7	7	16,7%	16,7%
Променливи разходи	114	306	305	302	299	297	168,7%	160,4%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 72,6% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 89,2% спрямо отчетната година. Увеличението е в резултат на повишени разходи за ПСОВ Видин, приета за експлоатация в средата на 2020 г.

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. (161,8 %), както и до края

на периода (153,6%). Увеличението е в резултат на повишени разходи за коагуланти, флокуланти и ЛТК, електроенергия, горива и смазочни материали, канцеларски материали и материали за оперативен ремонт. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 285%, а в края на периода е 271%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (57,5%), както и до края на периода (36,0%). Увеличението е в резултат на повишени разходи за абонаментно обслужване, въоръжена и противопожарна охрана, проверка на измервателни уреди, обучения на персонала и депониране на утайки.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (12,5%) в резултат на увеличени разходи за такса заустване, както и в края на периода.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (25%), както и до края на периода, в резултат на повишени разходи в категория „други“.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулираните услуги						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1 760	2 147	2 103	2 061	2 015	2 012	22,0%	14,3%
Разходи за външни услуги	578	444	435	436	437	440	-23,2%	-23,9%
Разходи за амортизации	469	664	593	572	589	589	41,5%	25,5%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	146	149	155	159	164	175	1,8%	19,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	49	130	166	195	211	226	165,3%	360,6%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	274	385	272	218	214	188	40,5%	-31,4%
Разходи за възнаграждения	2 915	3 443	3 737	4 049	4 229	4 305	18,1%	47,7%
Разходи за осигуровки	805	939	1 019	1 116	1 160	1 271	16,6%	57,9%
Данъци и такси	164	164	164	164	161	161	0,0%	-1,8%
Други разходи	62	63	63	63	63	63	1,6%	1,6%
ОБЩО РАЗХОДИ	6 753	7 864	8 114	8 461	8 654	8 840	16,5%	30,9%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		1 111	1 361	1 708	1 901	2 087		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	4 141	4 260	4 263	4 271	4 282	4 294	2,9%	3,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	2 143	2 940	3 257	3 617	3 783	3 958	37,2%	84,7%
<i>разходи за административна дейност</i>	2 053	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	-2,6%	-2,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	538	867	933	971	1 034	1 094	61,2%	103,3%
Променливи разходи	1 571	1 710	1 668	1 623	1 566	1 525	8,9%	-2,9%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобренията на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-6 от 19.06.2018 г. на КЕВР, отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Qp₂₀₂₂:

Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води								
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Разчет корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp ₂₀₂₂
ПСОВ - Видин	388,0	291,0	217,0	-74,0	217,0	74,0	619	11,9546%
ОБЩО	388,0	291,0	217,0	-74,0	217,0	74,0		

При изчисляване на коефициент Qp₂₀₂₂ за услугата пречистване на отпадъчни води е съобразено, че ПСОВ-Видин е експлоатирана от дружеството през периода април-декември 2020 г., респективно разчетът по бизнес план е преизчислен пропорционално за 9 месеца.

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)	10 279	11 035	10 283	10 395	10 554
Финансови приходи	6	6	6	6	6
ПРИХОДИ	10 285	11 041	10 289	10 401	10 560
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	9 222	9 856	9 086	9 205	9 375
Финансови разходи	22	29	29	29	29
РАЗХОДИ	9 244	9 885	9 115	9 234	9 404
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 057	1 179	1 197	1 190	1 179
Печалба/ Загуба преди данъци	1 041	1 156	1 174	1 167	1 156

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	100	666	1 279	1 922	2 647
Салдо на паричните средства в края на периода:	666	1 279	1 922	2 647	3 368

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

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

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

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

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	5 272	6 229	7 587	8 042	8 424
Амортизации за периода на използване на ДА	2 509	2 776	3 077	3 405	3 752
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	957	1 357	455	382	368
Оборотен капитал	3 944	4 138	4 358	4 451	4 557
Регулаторна база на активите	7 665	8 949	9 323	9 470	9 598
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	555	916	1 218	1 262	1 307
Амортизации за периода на използване на ДА	338	348	366	388	411
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	361	302	44	44	47
Оборотен капитал	402	416	429	442	446
Регулаторна база на активите	980	1 286	1 325	1 361	1 390
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	3	49	89	131	173
Амортизации за периода на използване на ДА	0	2	4	9	14
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	45	40	42	42	45
Оборотен капитал	388	391	400	410	422
Регулаторна база на активите	436	479	526	575	627

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

Инвестиционни заеми и инвестиции са определени съгласно представената инвестиционна програма в справки № 9 „Инвестиционна програма“ и № 10 „Инвестиции и

източници на финансиране“ на бизнес плана.

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	657	767	799	811	822
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	84	110	114	117	119
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	37	41	45	49	54
Възвръщаемост	хил. лв.	778	918	957	977	995

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	657	767	799	811	822
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	6 597	6 819	7 129	7 250	7 393
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	984	945	906	856	817
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	7 253	7 586	7 928	8 061	8 215
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	84	110	114	117	119
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	648	669	692	748	769
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	183	179	176	173	171
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	732	779	805	864	888
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	37	41	45	49	54
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	619	625	640	656	679
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	258	256	253	251	249
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	656	666	685	706	732

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил. м³/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	3 192	3 167	3 111	3 068	3 016
Описание хил. м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 804	1 905	1 967	2 029	2 093
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 762	1 862	1 924	1 987	2 051
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	42	42	42	42	42
Описание хил. м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	1 479	1 457	1 452	1 446	1 441
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 479	1 457	1 452	1 446	1 441
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 1	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0

Дружеството предоставя услугата пречистване на отпадъчните води само на битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители, като за периода 2022 – 2026 г. не прогнозира количества пречистени отпадъчни води от стопански потребители. Стопанските предприятия в гр. Видин са разположени в южна, северна и западна промишлени зони. В тези зони има изградени канализационни системи, които не са свързани с канализационната система на града, отпадъчните води от която постъпват в ПСОВ Видин. Няма направени прединвестиционни проучвания или готови проекти за включване на отпадъчните води от тези зони в ПСОВ.

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Qp2022
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,272	2,395	2,549	2,627	2,724	2,272
Отвеждане на отпадъчни води	0,406	0,409	0,409	0,426	0,424	0,406
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,444	0,457	0,472	0,488	0,508	0,391
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						

степен на замърсяване 1	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
степен на замърсяване 2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД 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	8,56	7,67	10,49	10,96	11,53	11,90	12,29
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	396	411	430	446	461	477	493
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	9,90	10,27	10,76	11,16	11,54	11,93	12,33
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	3,54	3,67	3,84	3,98	4,12	4,26	4,41
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,056	2,738	3,683	3,913	4,116	4,249	4,387

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_r + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

За „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД, е определена 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 не са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент Qp.

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

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

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

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	99,78%	99,78%	99,79%	99,80%	99,80%	99,80%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	98,76%	98,92%	98,94%	98,96%	98,98%	99,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	97,57%	97,69%	97,80%	97,86%	97,93%	98,00%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	5,898	5,748	5,594	5,509	5,345	5,210	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	4,54	4,54	4,26	4,08	3,80	3,60	3,65	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	47,20%	46,63%	45,25%	44,58%	43,17%	42,32%	45,00%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	151,13	147,44	145,66	143,88	142,09	139,71	140,00	60
ПК6	Налиягане във водоснабдителната система	%	4,23%	34,51%	35,92%	37,32%	38,73%	40,14%	59,9%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	54,36%	54,36%	54,36%	54,37%	54,39%	54,40%	75,00%	75%

ПК76	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	49,04%	49,38%	49,40%	49,42%	49,42%	49,42%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	73,33%	82,76%	82,76%	82,76%	82,76%	93,10%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	676,39	668,06	659,72	655,56	650,00	647,22	648,50	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,5	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,739	0,727	0,721	0,713	0,700	0,691	0,595	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,176	0,480	0,478	0,475	0,473	0,471	0,683	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	13,75%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,18%	0,24%	0,30%	0,36%	0,42%	0,42%	0,73%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,98	1,10	1,11	1,11	1,11	1,11	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,87	1,13	1,16	1,16	1,16	1,16	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,86	1,06	1,07	1,07	1,08	1,08	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	92,16%	93,08%	93,15%	93,16%	93,18%	93,23%	92,35%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	9,88%	9,97%	10,07%	10,16%	10,26%	10,35%	13,93%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	29,74%	63,11%	69,87%	76,62%	83,36%	90,10%	98,39%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	91,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	6,75	5,46	5,45	5,45	5,45	5,45	5,39	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	7,26	6,50	6,48	6,46	6,45	6,43	4,79	3

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	657	767	799	811	822
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	6 597	6 819	7 129	7 250	7 393
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	984	945	906	856	817
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	7 253	7 586	7 928	8 061	8 215
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	84	110	114	117	119
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	648	669	692	748	769
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	183	179	176	173	171
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	732	779	805	864	888
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	37	41	45	49	54
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	619	625	640	656	679
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	258	256	253	251	249
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	656	666	685	706	732

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

Описание хил. м³/год.	Доставяне вода на потребителите
-----------------------	---------------------------------

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	3 192	3 167	3 111	3 068	3 016
Описание хил. м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 804	1 905	1 967	2 029	2 093
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 762	1 862	1 924	1 987	2 051
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	42	42	42	42	42
Описание хил. м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	1 479	1 457	1 452	1 446	1 441
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 479	1 457	1 452	1 446	1 441
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 1	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	5 272	6 229	7 587	8 042	8 424
Амортизации за периода на използване на ДА	2 509	2 776	3 077	3 405	3 752
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	957	1 357	455	382	368
Оборотен капитал	3 944	4 138	4 358	4 451	4 557
Регулаторна база на активите	7 665	8 949	9 323	9 470	9 598
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	555	916	1 218	1 262	1 307
Амортизации за периода на използване на ДА	338	348	366	388	411
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	361	302	44	44	47
Оборотен капитал	402	416	429	442	446
Регулаторна база на активите	980	1 286	1 325	1 361	1 390
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	3	49	89	131	173
Амортизации за периода на използване на ДА	0	2	4	9	14
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	45	40	42	42	45
Оборотен капитал	388	391	400	410	422
Регулаторна база на активите	436	479	526	575	627

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
----------	-------	---------	---------	---------	---------	---------

Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	657	767	799	811	822
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	84	110	114	117	119
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	37	41	45	49	54
Възвръщаемост	хил. лв.	778	918	957	977	995

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,272	2,395	2,549	2,627	2,724	2,272
Отвеждане на отпадъчни води	0,406	0,409	0,409	0,426	0,424	0,406
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,444	0,457	0,472	0,488	0,508	0,391
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
степен на замърсяване 2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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	8,56	7,67	10,49	10,96	11,53	11,90	12,29
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	396	411	430	446	461	477	493
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	9,90	10,27	10,76	11,16	11,54	11,93	12,33
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	3,54	3,67	3,84	3,98	4,12	4,26	4,41
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,056	2,738	3,683	3,913	4,116	4,249	4,387

Цените на предоставяните от „Водоснабдяване и канализация - Видин“ ЕООД 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 **коэффициент 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 **не са планирани** конкретни разходи, за които ще се прилага **коэффициент Qp**.

V. Утвърждава, считано от 01.09.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коэффициент Qp2022 в размер на 0% за услугата доставяне вода на потребителите, 0% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 11,9546% за услугата пречистване на отпадъчни води, както следва:

Водоснабдителни и канализационни услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коэффициент Qp2022
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,272
Отвеждане на отпадъчни води	0,406
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,391
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,000
степен на замърсяване 2	0,000
степен на замърсяване 3	0,000

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

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА