



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц-19

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” ЕООД, гр. Ямбол заявление с вх. № В-17-19-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-19-1005 от 13.06.2022 г. и заявление с вх. № В-17-89-5 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-19-1006 от 13.06.2022 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-17-19-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-19-1005 от 13.06.2022 г. и заявление с вх. № В-17-89-5 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-19-1006 от 13.06.2022 г.

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

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

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

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

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на

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

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

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

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

С Решение № БП-Ц-1 от 10.04.2019 г., след влязло в сила Решение № 1436 от 04.02.2019 г. по адм. дело № 6199 от 2018 г. на Върховния административен съд за отмяна на Решение № БП-Ц-21 от 30.11.2017 г., Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

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

- заявление с вх. № В-17-19-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-19-1005 от 13.06.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-89-5 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-19-1006 от 13.06.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 26.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

След изтичане периода на действие на мораториума „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-19-1005 от 13.06.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-19-1006 от 13.06.2022 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1059 от 27.07.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 197 от 29.07.2022 г., т. 2 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” ЕООД, гр. Ямбол е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-19-11 от 29.07.2022 г. Участие в заседанието е заявил г-н Цветан Сыйков – управител на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол.

г-н Цветан Сыйков – управител на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол посочва, че ВиК операторът е съгласен с предложението за решение и го приема без възражения.

С писмо на КЕВР с изх. № В-04-00-1007 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, 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 Ямбол – Асоциация по ВиК и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, НСБ „Водоснабдител“ – КНСБ, Българска асоциация по водите, Сдружение „Изправи се БГ“ и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол. Участие чрез комуникационната платформа Microsoft Teams е заявил представител на Областна администрация – Ямбол.

МРРБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, 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 и Гражданско движение „ДНЕС“ 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 Свилов – главен експерт в „Български ВиК холдинг“ ЕАД посочва, че „Български ВиК холдинг“ ЕАД подкрепя бизнес плана на дъщерното си дружество, но няма законова регламентация по отношение на съгласуването на бизнес плана на ВиК оператора от „Български ВиК холдинг“ ЕАД. В отговор на запитване отбелязва, че за май и юни не са предвидени компенсации за потребена електроенергия и не може да вземе конкретно отношение по стойностите на получените компенсации. Допълва, че ВиК операторът е длъжен да поддържа ВиК мрежите и съоръженията в обособената му

територия, независимо от това дали намалява населението и има ли там живущи в съответните населени места, защото същите са му предадени за експлоатация.

Г-жа Нина Бояджиева – началник на отдел при Омбудсман на Република България изразява несъгласие с предвидените увеличения на цените на ВиК услугите. Обръща внимание, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол не постига 5 от определените от КЕВР прогнозни конкретни цели за показатели за качество, както и че оценката на Комисията за 17 показатели за качество през 2020 г. е „пълно неизпълнение“. Счита, че увеличението на цените не влияе върху качеството и то не се повишава. Според Омбудсмана исканото увеличение е неоснователно. Сочи, че ВиК операторът не предоставя конкретна информация за резултати от консултации с потребителите. Изразява опасения, че във време на струпване на кризи повишението на цената ще затрудни домакинствата и ще увеличи несъбразимите вземания на дружеството.

Г-н Красимир Богоев – заместник-председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ изразява удовлетвореност, че както в бизнес плановете на останалите ВиК оператори, и в този е приложено сключеното между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД споразумение за повишаване на заплатите на работещите във ВиК сектора. Отбелязва, че бизнес планът е съгласуван от Асоциацията по ВиК единодушно без възражения. Счита, че направеното намаление на цената на водоснабдителните услуги през 2021 г. влияе сериозно на приходите на дружеството. Изразява удовлетвореност, че с приемането на две нови пречиствателни станции за отпадъчни води ще се увеличи броят на персонала във ВиК оператора. В заключение изразява подкрепа за бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол.

Г-н Иван Иванов – председател на Българска асоциация по водите заявява, че не вижда в цените, които се одобряват чрез бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол, необходимото увеличение за изпълнение на Директива (ЕС) 2020/2184 относно качеството на водата, предназначена за консумация от човека, която е приета от Европейския съюз и следва много скоро да бъде транспонирана в българското законодателство. Посочва, че тя води до големи увеличения в разходите за мониторинг, защото изискванията за мониторинг на качеството на питейните води са много по-високи, а отделно ще се изискват допълнителни инвестиции за постигане на необходимото качество. Отбелязва също, че в област Ямбол предстои да се изпълнява проект по плана за възстановяване устойчивост в община Страджа с изграждане на пречиствателна станция и канализация, което предполага, че ВиК операторът трябва да има и средства за съфинансиране, предвидени в одобрените цени. Въпреки това, счита определените цените за достатъчни и подкрепя бизнес плана и определените в него цени.

Г-жа Петя Христова – главен секретар на Областна администрация – Ямбол изразява становище на Асоциацията по ВиК – гр. Ямбол в подкрепа на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – гр. Ямбол, съгласно правомощията си по Закона за водите, Правилника за дейността на Асоциацията по ВиК и договора с „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол. Отбелязва, че 89,73% от присъстващите на заседанието на Общото събрание на Асоциацията са гласували „за“ съгласуване на бизнес плана с бележка от един от членовете ѝ (община Елхово) с желание да бъдат конкретизирани обектите на инвестиция в бъдещия програмен период. Изказва надежда бизнес планът да бъде изпълнен.

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 повишила цената им през годините и изразява несъгласие с данните, които КЕВР използва за определяне на социалната поносимост. Сочи, че КЕВР следва да наблюдава дали в бизнес плана са отчетени инвестиции с европейско финансиране по Оперативна програма (ОП) „Околна среда“ и ефекта от тези инвестиции върху състоянието на ВиК мрежата, качеството на водата и показателите за качество. Поставя въпрос съфинансирането по

проекта по ОП „Околна среда“ в размер на близо 8 млн. лв. в кой ценови период е отразено - 2017-2021 г. или 2022-2026 г.; как инвестициите в размер на 13 956 000 лв., които влизат в цената на ВиК услугите, ще се отразят на качеството и как по-високата цена ще се отрази на честите аварии в населени места в област Ямбол. Отбелязва като положително намерението на дружеството да намали загубите по водопреносната мрежа, но изразява опасения дали ще се случи. Обръща внимание на ръководството на ВиК оператора за данни на Регионална здравна инспекция (РЗИ) за качеството на питейната вода. Подкрепя повишаването на работните заплати на служителите на дружеството, но изразява неразбиране защо населението, което ще потребява ВиК услуги, намалява, а персоналот се увеличава. Поставя въпрос за термина „непряко зает персонал“ в услугата пречистване, чиито възнаграждения и чиито осигуровки са включени в цената на водата. На следващо място посочва, че ВиК операторите получават компенсация за потребената електроенергия и отправя питане към „Български ВиК холдинг“ ЕАД какви компенсация на цената на тока са получени от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол и от останалите ВиК операторите.

Г-н Цветан Съйков – управител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – гр. Ямбол изразява благодарност към синдикатите и Българската асоциация по водите за разбирането на ситуацията във ВиК сектора като цяло. По отношение на становището на представителя на Омбудсмана, уточнява, че през 2021 г. цената на водата е намалена от КЕВР с 13 % заради неизпълнение на инвестициите, което се е дължало на невъзможност на дружеството да фактурира заради рязкото намаляване на населението на територията, на която оперира ВиК операторът. По отношение на неизпълнените показатели за качество посочва, че дружеството доставя вода до много малки и разпръснати като територия населени места, където тръбите и ВиК инфраструктурата са стари и това създава затруднения. Обяснява, че за изпълнението и реализирането на проекта по ОП „Околна среда“ зоните, в които има активен контрол на налягането и се измерват подадените количества, ще бъдат увеличени двойно и по този начин по-бързо ще откриват течове, а самият проект е на 80% физически изпълнен и съфинансирането е със заем. Изразява надежда, че от реализирането на проекта, дружеството ще намали реално загубите на вода с от 6% до 8%. Сочи, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол инвестира в два довеждащи водопровода. Счита, че смяната на тръби води до по-добра услуга за потребителите, което е по-важно за тях от цената, понеже желаят да има непрекъсваемост на услугата. Твърди, че има система за активен контрол на качеството на водата, взимат се над 3 000 проби се годишно и е нормално при някои от пробите да има отклонение, но затова се взимат мерки. По отношение на увеличаването на персонала обяснява, че от август 2021 г. ВиК операторът оперира с две нови пречиствателни станции и това е наложило увеличението на персонала на дружеството, а и по проекта са били включени нови канализационни мрежи.

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“ ЕООД – гр. Ямбол, 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 обосноваността на предложените цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол и обвързването им с икономическата ситуация следва да се има предвид, че при разглеждане на бизнес плана и заявлението за цени на дружеството Комисията стриктно е спазила принципите, заложили в чл. 7 и чл. 13 от ЗРВКУ, като е извършила подробен анализ на предложенията на ВиК оператора - предложените цени са икономически обосновани, същите съответстват на икономическата част на бизнес плана и осигуряват възстановяване на икономически обоснованите разходи и икономически обоснована норма на възвръщаемост на вложения капитал, и са до нивото на социална поносимост на цените на ВиК услугите. Предвид целите на закона, 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 становището на Омбудсмана на Република България относно предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се посочи, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани и обсъдени на проведеното на 26.10.2021 г. обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, които са разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение становищата на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Изправи се БГ” относно необходимостта от връзка между изпълнението на показателите за качество на ВиК услугите и цената им 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 с коефициент Υ и коефициент Q 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 Υ 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 интернет страницата му се поддържа и актуализира непрекъснато. С оглед повишаване на информираността и удовлетвореността на потребителите, чрез нея на видно за потребителите място, се предоставя информация за цялостната дейност на дружеството.

В допълнение, съгласно разпоредбите на ЗВ, бизнес планът на всеки ВиК оператор следва да бъде съгласуван от собственика на публичните ВиК системи и възложител по договор за тяхното стопанисване. Съгласно чл. 198е, ал. 4 от ЗВ, преди всяко заседание на общото събрание на асоциацията по ВиК областният управител съгласува с министъра на регионалното развитие и благоустройството и с министъра на околната среда и водите, в

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

Видно от цитираната нормативна уредба, при разглеждането на бизнес плана от страна на общинските съвети на общините – членове на Асоциация по ВиК – Ямбол, 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 Ямбол и потребители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол.

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 подаденото последно заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестник „Време“, бр. 8 (979) от 08.06.2022 г. и във вестник „Труд“ от 08.06.2022 г., както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

По отношение становището на Сдружение „Исправи 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 запитването на 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, както е случаят с „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол, е по-благоприятно за потребителите, тъй като е по-нисък ефектът от увеличението на цените.

По отношение на изказаното становище за необходимо увеличение в цените на ВиК услугите във връзка с Директива (ЕС) 2020/2184 и на Съвета от 16 декември 2020 година относно качеството на водата, предназначена за консумация от човека следва да се посочи, че същата преработва и отменя Директива 98/83/ЕО и нейните последващи изменения, считано от 12 януари 2023 г. Тя се прилага от 12 януари 2021 г. и трябва да бъде въведена в законодателството на държавите от ЕС през 2023 г. (някои аспекти до 12 януари 2026 г.). Към настоящия момент Директива (ЕС) 2020/2184 на Европейския парламент и на Съвета от 16 декември 2020 година относно качеството на водата, предназначена за консумация от човека не е транспонирана в българското законодателство, като предвидените срокове за това не са изтекли, разпоредбите на Наредба № 9 от 16 март 2001 г. за качеството на водата, предназначена за питейно-битови цели, издадена от министъра

на здравеопазването, министъра на регионалното развитие и благоустройството и министъра на околната среда и водите не са изменени, в Комисията не е постъпила информация за обхвата на очакваните изменения и сроковете, в които същите ще бъдат реализирани, поради което същите не могат да бъдат планирани в бизнес плановете на ВиК операторите.

По отношение на запитването на Сдружение „Изправи се БГ” за увеличението на персонала и за значението на термина „непряко зает персонал“ в услугата пречистване следва да се посочи, че в т. 15.7. от Указания НРКВКУ за регулаторния период 2022-2026 г. е посочено как се попълват данните за персонала в бизнес плановете на дружествата, като „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол е извършило разпределение на персонала на пряко зает в конкретна ВиК услуга или нерегулирана дейност и непряко зает. Съгласно т. 15.7. *„Непряко зает персонал представлява общият административен персонал, зает в централно управление на дружеството, както и персоналят, който не може да бъде директно причислен към конкретна ВиК услуга или нерегулирана дейност. От непряко зетия персонал не се разпределя за услугите доставяне на вода с непитейни качества и доставяне на вода на друг ВиК оператор.“* По отношение на числеността на персонала в бизнес плана, представен от оператора, е посочено, че *„В услугата доставяне вода на потребители дружеството планира да намалява средносписъчния състав, така че за регулаторния период да се постигне ефект, при който с по-малко персонал да се обслужват приблизително същия брой СВО.“*; *„В услугата „отвеждане на отпадъчни води” дружеството планира да работи със същия брой персонал от базовата 2020 г., докато в услугата „пречистване на отпадъчни води” предвижда увеличаване на персонала за 2бр. ПСОВ, които са предадени за експлоатация през 2021 г.“*. КЕВР следи за изпълнение на показателите за ефективност на персонала като съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива по ал. 1, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението по чл. 21, ал. 2 от НРКВКУ, ако представи писмена обосновка за отклоненията. Дружеството е предоставило обосновка, че *„Основната причина за неизпълнение на показателя е увеличаване броя на персонала в услугата „пречистване на отпадъчни води” с новоназначени служители след въвеждане в експлоатация на двете нови ПСОВ – за гр. Ямбол и гр. Елхово, а също така и от повече разпределен към услугата непряко зает персонал, който да обслужва приблизително същия брой СКО.“*, и същата е приета. Намаляването на населението не оказва влияние на показателя за качество **Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване**, тъй като той е функция на броя сградни канализационни отклонения, обслужвани от дружеството, а не от броя на населението, на което се предоставя услугата отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

По отношение на запитването на Българска асоциация по водите относно планирано изпълнение на проект по плана за възстановяване устойчивост в община Стралджа може да се посочи следното: на интернет страницата: <https://nextgeneration.bg/14> са публикувани няколко версии на Национален план за възстановяване и устойчивост (НПВУ) на Република България, като последна е версия 1.5 от 06.04.2022 г. На стр. 171 е представена: *Инвестиция 1: Програма за изграждане/доизграждане/реконструкция на водоснабдителни и канализационни системи, вкл. и пречиствателни станции за отпадъчни води за агломерациите между 2 000 и 10 000 е.ж., като е посочена следната информация: „... в обхвата на проекта попадат следните агломерации на територията на области Бургас, Варна, Добрич, Кърджали, Пловдив, Силистра, Сливен, Стара Загора, Ямбол и Смолян: Девня, Генерал Тошево, Павел баня, Дулово, Ахтопол, Крумовград, Девин, Гълъбово, Стралджа, Долни чифлик, Съединение, Котел и Рогош – Скуtare. Общият планиран ресурс е 392.8 милиона лева (300 милиона лева за сметка на Инструмента за*

възстановяване и устойчивост и 92.8 милиона частно съфинансиране) с период на изпълнение 2021-2026 г.“.

В Комисията не е постъпвала информация и/или искане за предоставяне на становище в процеса на разработване и одобряване на НПВУ, респективно не е представена информация по какъв начин ще бъдат реализирани посочените инвестиционни проекти, кой ще бъде бенефициент по програмата и как ще бъдат осигурени средствата за съфинансиране.

Съобразно горното, така поставения въпрос попада извън границите на компетентност на КЕВР. МРРБ е дало мандат на областния управител и председател на АВиК-Ямбол за съгласуване на разработеният от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол бизнес план на проведеното на 11.07.2022 г. заседание на Общото събрание. От своя страна „Български ВиК Холдинг“ ЕАД, в качеството си на едноличен собственик на капитала на дружеството би следвало да е запознат с така разработения бизнес план.

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол е със седалище и адрес на управление: гр. Ямбол 8600, ул. „Д-р П. Брънеков“ № 20. Дружеството е с едноличен собственик на капитала „Български ВиК холдинг“ ЕАД и с уставен капитал в размер на 228 240 (двеста двадесет и осем хиляди двеста и четиридесет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 128000893 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Цветан Съйков.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл. 198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол под номер 49 в решението, включваща общини: Ямбол, Болярово, Елхово, Тунджа и Стралджа.

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“ ЕООД, гр. Ямбол е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от В и К ЕООД – Ямбол“, с Булстат: 175931654 (АВиК – Ямбол).

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 – Ямбол и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол на 18.03.2016 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.

На 26.02.2019 г. между АВиК – Ямбол и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора от 18.03.2016 г. за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което се приема ново Приложение IX „Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите“ към договора с текст съгласно Приложение № 2 към Допълнителното споразумение.

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Ямбол – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води.

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

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

Доколкото „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол 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 - Ямбол и „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол, изменен с Допълнително споразумение № 1 от 26.02.2019 г., като размерът на задължителното ниво на инвестициите е не по-малък от 5 686 546 лева без ДДС, или средно в размер на 379 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил.лв.)	2022	2023	2024	2025	2026	общо
Доставяне вода на потребителите	256	357	235	328	304	1 480
Отвеждане на отпадъчна вода	53	73	48	67	62	303
Пречистване на отпадъчна вода	26	37	24	34	31	152
Общо	335	467	307	428	397	1 934

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

Услуга	2022	2023	2024	2025	2026	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Водоснабдяване:	1 881	2 898	3 127	3 159	2 891	13 956	13 667	289
Отвеждане:	722	150	90	97	107	1 166	1 112	54
Пречистване:	16	22	30	37	47	152	128	24
ОБЩО	2 619	3 071	3 246	3 294	3 045	15 274	14 907	367

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

С решение по Протокол № 2 от 30.07.2021 г. от заседание на общото събрание на АВиК – Ямбол, по т. 1 от дневния ред, общото събрание на АВиК – Ямбол е взело решение за съгласуване на бизнес плана на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол за регулаторен период 2022-2026 г. с вх. В-17-19-11 от 30.06.2021 г. на КЕВР.

Дружеството е представило коригиран бизнес план в АВиК- Ямбол с писмо вх. № АЯ-00109 от 10.06.2022 г. Съгласно протокол № 2 от 11.07.2022 г. на общото събрание на АВиК – Ямбол, по т. 1 от дневния ред е взето решение за съгласуване на бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол за регулаторен период 2022-2026 г. с вх. № В-17-19-1005 от 13.06.2022 г. на КЕВР.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 1,73 %.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подаденото последно заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестник „Време“, бр. 8 (979) от 08.06.2022 г. и във вестник „Труд“ от 08.06.2022 г., както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 26.10.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: *Естеството на работата на експлоатационното дружество предполага ежедневни контакти с потребителите на услугите водоснабдяване и канализация. Непрекъснатото подобряване на обслужването на клиентите е един от приоритетите на ВиК оператора.*

Интернет страницата на дружеството се поддържа и актуализира непрекъснато. С оглед повишаване на информираността и удовлетвореността на потребителите, чрез нея на видно за потребителите място, се предоставя информация за цялостната дейност на дружеството. Чрез сайта на дружеството, както и на посочения в страницата имейл: vik_yambol@abv.bg, потребителите могат да подават сигнали за възникнали проблеми или да отправят въпроси. Всички постъпили сигнали - по имейл или телефон, както и жалби чрез писма, се отправят по компетентност до ръководители на отдели за становища и разрешаване на проблема, като клиентите получават отговорен отговор по надлежния ред.

Всеки месец има приемен ден на управителя на дружеството, в който желаещите потребители могат да се срещнат с ръководството и да отправят своите искания или проблеми.

През периода на бъдещия бизнес план дружеството ще продължава в тази насока, да предоставя актуална информация за своята дейност на видно за потребителите

място, с оглед повишаване на тяхната информираност и удовлетвореност. За подобряване на обслужването на клиентите, при възможност ще се провеждат срещи с потребителите, като се извършва разяснителна дейност по отношение цялостната работа на дружеството.

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	117 335	114 945	113 790	112 635	111 478	110 436
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	79 874	79 312	79 084	78 845	78 592	78 410
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	0	74 140	74 021	73 888	73 740	73 651
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	117 335	114 945	113 790	112 635	111 478	110 436
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	110	110	110	110	110	110
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	6	6	6	6	6	6
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1	3	3	3	3	3
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	110	110	110	110	110	110

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	225	211	211	211	211	211
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	116	116	116	116	116	116
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	165	165	165	165	165	165
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	1 785	1 785	1 785	1 791	1 791	1 791
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	114	114	114	114	114	114
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	47 568	47 468	47 413	47 358	47 303	47 248
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	42 454	41 859	41 899	41 929	41 959	42 009
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	12 179	12 289	12 334	12 374	12 409	12 439
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	235	235	235	239	239	239
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	8	9	9	9	9	9
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	3	3	3	3	3

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата А3/Q4	м³/год	19 868 322	18 951 916	17 692 906	15 532 797	12 765 283	10 673 578
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год	5 606 734	5 590 815	5 614 967	5 588 666	5 489 030	5 306 500
	%	28,2%	29,5%	31,7%	36,0%	43,0%	49,7%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	4 812 001	4 832 739	4 907 145	4 967 157	4 978 416	4 879 610
	%	24,2%	25,5%	27,7%	32,0%	39,0%	45,7%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год	794 733	758 077	707 822	621 508	510 614	426 890
	%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год	14 261 588	13 361 101	12 077 939	9 944 132	7 276 252	5 367 078
	%	71,8%	70,5%	68,3%	64,0%	57,0%	50,3%
	м³/км/ден	21,9	20,5	18,5	15,2	11,1	8,2
Търговски загуби на вода Q8	м³/год	1 986 832	1 895 192	1 776 168	1 553 771	1 276 535	1 067 226
	%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%
Реални загуби на вода Q7	м³/год	12 274 756	11 465 909	10 301 771	8 390 361	5 999 717	4 299 852
	%	61,8%	60,5%	58,2%	54,0%	47,0%	40,3%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год	15 056 321	14 119 178	12 785 761	10 565 640	7 786 866	5 793 968
ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	75,78%	74,50%	72,26%	68,02%	61,00%	54,28%
ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	23,11	21,67	19,62	16,16	11,91	8,86
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год	4 114 579	4 172 161	4 165 593	4 158 183	4 149 955	4 145 525
	%	85,5%	86,3%	84,9%	83,7%	83,4%	85,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	2 644 577	2 648 164	2 642 844	2 636 992	2 630 587	2 626 403
Промислени и други стопански потребители	м³/год	1 470 002	1 523 997	1 522 749	1 521 191	1 519 368	1 519 122
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год	0	3 938 894	3 990 184	3 985 507	3 980 008	3 977 902
	%	0,0%	81,5%	81,3%	80,2%	79,9%	81,5%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	0	2 467 204	2 468 643	2 464 448	2 459 703	2 457 039
Промислени и други стопански потребители	м³/год	0	1 471 690	1 521 541	1 521 059	1 520 305	1 520 863
степен на замърсеност 1	м³/год	0	1 233 862	1 283 713	1 283 231	1 282 477	1 283 035
степен на замърсеност 2	м³/год	0	237 828	237 828	237 828	237 828	237 828
степен на замърсеност 3	м³/год	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 75,78% / 23,11 м³/км/ден през 2020 г. до 54,28% / 8,86 м³/км/ден през 2026 г.;
- Фактурираната доставена вода се увеличава от 4 812 хил. м³ през 2020 г. до 4 880 хил. м³ през 2026 г.;
- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 4 115 хил. м³ през 2020 г. (85,5% от фактурирана доставена вода) до 4 146 хил. м³ (85,0% от фактурирана доставена вода) през 2026 г.;
- Дружеството предоставя услугата пречистване на отпадъчни води от средата на 2021 г. Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 3 939 хил. м³ през 2022 г. (81,5% от фактурирана доставена вода) до 3 978 хил. м³ (81,5% от фактурирана доставена

вода) през 2026 г.

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол, 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.	315	283	282	282	281	277	24	32	32	32	32	32
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	298	267	266	265	265	261	24	32	32	32	32	32
темп на изменение спрямо предходната година	%		-10,4%	-0,4%	-0,4%	0,0%	-1,5%		33,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-10,4%	-10,7%	-11,1%	-11,1%	-12,4%		33,3%	33,3%	33,3%	33,3%	33,3%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,09	12,90	14,83	17,07	19,61	21,02	14,67	16,84	19,37	22,28	25,62	29,46
темп на изменение спрямо предходната година	%		16,3%	14,9%	15,1%	14,9%	7,2%		14,8%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		16,3%	33,7%	53,9%	76,7%	89,5%		14,8%	32,1%	51,9%	74,7%	100,9%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	20,4%	20,8%	20,6%	20,4%	20,3%	20,2%	25,0%	20,4%	20,3%	20,2%	20,1%	20,0%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	8,8%	6,9%	6,0%	5,2%	4,6%	4,2%	6,1%	5,3%	4,6%	4,0%	3,5%	3,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	2	60	60	60	60	60	341	375	374	374	373	369
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	2	60	60	60	60	60	324	359	358	357	357	353
темп на изменение спрямо предходната година	%		2900,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		10,8%	-0,3%	-0,3%	0,0%	-1,1%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		2900,0%	2900,0%	2900,0%	2900,0%	2900,0%		10,8%	10,5%	10,2%	10,2%	9,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	9,00	13,18	14,50	15,95	17,55	19,30	11,35	13,30	15,18	17,35	19,80	21,49
темп на изменение спрямо предходната година	%		46,5%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%		17,2%	14,1%	14,3%	14,1%	8,5%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		46,5%	61,1%	77,2%	95,0%	114,5%		17,2%	33,8%	52,9%	74,5%	89,4%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	27,8%	20,7%	20,6%	20,5%	20,4%	20,3%	20,9%	20,7%	20,6%	20,4%	20,3%	20,2%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	5,6%	6,8%	6,2%	5,6%	5,1%	4,6%	8,5%	6,7%	5,9%	5,1%	4,5%	4,2%

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

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

Във връзка с горното, „Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол 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 13,7%.

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	13 906	12 117	10 517	8 917	7 267	5 667	2 408	5 073	4 422	3 839	3 256	2 654	2 071
Енергийна ефективност	МВтч		-1 790	-1 600	-1 600	-1 650	-1 600		2 665	-651	-583	-583	-602	-583
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	0,700	0,639	0,594	0,574	0,569	0,531							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	327	335	353	353	353	353	72	136	139	147	147	147	147
Енергийна ефективност	МВтч		8	18	0	0	0		64	3	7	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	0	1 707	1 707	1 707	1 707	1 707	0	0	632	632	632	632	632
Енергийна ефективност	МВтч		1 707	0	0	0	0		0	632	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,000	0,338	0,337	0,335	0,332	0,330							
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	256	141	141	141	141	141	48	107	59	59	59	59	59
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	14 489	14 299	12 717	11 117	9 467	7 867	2 528	5 316	5 252	4 676	4 093	3 491	2 908
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-1,3%	-11,1%	-12,6%	-14,8%	-16,9%			-1,2%	-11,0%	-12,5%	-14,7%	-16,7%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-1,3%	-12,2%	-23,3%	-34,7%	-45,7%			-1,2%	-12,0%	-23,0%	-34,3%	-45,3%

Дружеството прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 59,3% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС намалява от 0,700 през 2020 г. до 0,531 през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на потребената електрическа енергия със 7,9% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., като прогнозираното увеличение се обосновава с предстоящо въвеждане в експлоатация на 1 бр. нова КПС (КПС „Христо Ботев“) от м. септември 2022 г. и експлоатацията на КПС „Индустрална“ на пълен капацитет, доколкото същата не е работила постоянно.

За услугата пречистване на отпадъчни води за периода 2022-2026 г. се прогнозира разход на електрическа енергия във връзка с въвеждането в експлоатация на новоизградените ПСОВ, гр. Ямбол (м. август 2021 г.) и ПСОВ, гр. Елхово (м. юли 2021 г.).

Общото потребление на електрическа енергия през 2020 г. е 14 489 МВтч и се предвижда да намалее с 45,7% през 2026 г. до 7 867 МВтч.

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	746	721	655	650	647
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ПСОВ	тон с.в.	0	1 469	1 490	1 552	1 552	1 552
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	0	2 215	2 211	2 207	2 202	2 199
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	0,0	5,7	5,9	5,5	5,2	5,2
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	3 552	3 433	3 119	3 095	3 081
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,8	0,9	0,7	0,4	0,4
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	6 995	7 095	7 390	7 390	7 390
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4

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

За ПСОВ Елхово не се предвижда оползотворяване на утайките, а единствено депониране на утайките на общински терени след определяне на общинска такса.

По отношение на оползотворяването на утайките дружеството има сключено споразумение № СН-03-58 от 15.10.2021 г. с ТП „Държавно горско стопанство- Тунджа“ за безвъзмездно оползотворяване на терен на горското стопанство. Разходите за оползотворяване на утайки за ПСОВ Ямбол включват само транспортни разходи от ПСОВ Ямбол до Горски разсадник „Ормана“.

За периода 2022-2026 г. посочените разходи за външни услуги за депониране са средно 0,6 лв./тон.

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 1,4 лв./тон.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	5 842	3 762	3 724	3 688	3 620	3 573	-35,6%	-38,8%
Отвеждане на отпадъчни води	1 218	1 209	1 195	1 186	1 173	1 163	-0,7%	-4,5%
Пречистване на отпадъчни води	1	16	17	19	23	23	1500,0%	2200,0%
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	995	1 108	1 097	1 085	1 065	1 051	995	1 108
Отвеждане на отпадъчни води	119	141	138	139	137	137	119	141
Пречистване на отпадъчни води	2	43	48	52	58	63	2	43

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 м (55,3%); ремонт на довеждащи водопроводи (17,0%); ремонт на СВО (9,7%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (7,8%).

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 м (56,0%); ремонт на довеждащи водопроводи (17,2%); ремонт на СВО (9,9%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (7,1%).

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м (34,5%); профилактика (почистване, продухване, други) (33,6%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (16,0%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчни води (6,7%).

2026 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 м (38,7%); профилактика (почистване, продухване, други) (31,9%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (13,0%); други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчни води (6,1%).

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ВиК операторът не е предоставял услугата пречистване на отпадъчни води през 2020 г. През 2018 г. на дружеството е предадена за експлоатация ПСОВ – Тенево, но не функционира нормално, поради недостатъчен брой присъединени потребители за осигуряване на достатъчен товар за пречистване.

2026 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (28,6%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (19%); механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (15,9%); помпи за пречистване на отпадъчните води (12,7%); съоръжения за пречистване на отпадъчните води (7,9%); оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (7,9%); други оперативни ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване на отпадъчните води (7,9%).

2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

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

„Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. Ямбол е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,65%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	95,34%	96,23%	97,37%	97,58%	98,40%	98,89%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	96,97%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	3,410	3,409	3,409	3,409	3,409	3,409	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	23,11	21,67	19,62	16,16	11,91	8,86	14,15	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	75,78%	74,50%	72,26%	68,02%	61,00%	54,28%	54,29%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	151,71	148,68	147,17	145,23	142,32	140,31	140,43	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	12,28%	14,91%	19,30%	34,21%	51,75%	78,07%	77,42%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	68,07%	69,00%	69,50%	70,00%	70,50%	71,00%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	0,00%	64,50%	65,05%	65,60%	66,15%	66,69%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	0,00%	69,44%	86,11%	100,00%	100,00%	100,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	466,38	462,98	459,57	448,12	444,77	441,00	561,94	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб.	0,480	0,482	0,483	0,483	0,363	0,364	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,700	0,639	0,594	0,574	0,569	0,531	0,550	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	0,338	0,337	0,335	0,332	0,330	0,822	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	68,43%	66,32%	67,39%	70,32%	70,48%	85,68%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,06%	0,78%	0,78%	0,84%	0,89%	0,95%	0,93%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	2,02%	2,02%	2,02%	2,07%	2,07%	2,07%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,74	1,05	1,06	1,07	1,09	1,11	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,68	1,14	1,16	1,14	1,13	1,12	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,00	1,01	1,02	1,02	1,02	1,02	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	73,88%	84,17%	86,77%	88,10%	89,19%	90,50%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	8,67%	10,83%	11,90%	13,01%	14,12%	15,15%	15,15%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	74,00%	75,50%	78,01%	80,57%	82,90%	85,00%	85,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	97,37%	97,59%	98,78%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	88,17%	94,34%	96,08%	97,96%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	84,31%	93,33%	95,35%	97,56%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	6,26	5,62	5,61	5,60	5,60	5,52	5,53	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	2,13	7,49	7,46	7,43	7,41	7,40	3,77	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:

- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 71,00%, при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 66,69%, при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:** постига се ниво от 70,48%, при индивидуална цел 85,68%;

- **ПК12в Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,02, при индивидуална цел 1,10;
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 7,40 бр./1 000 СКО, при индивидуална цел 3,77 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 ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:

„Нивото на покритие с канализационни услуги общо за живеещите в областта е 68 %. Има населени места в община Тунджа с частично изградени канализационни мрежи от общината, но все още не са предадени на дружеството за поддръжка, експлоатация и стопанисване поради редица неуредени казуси и строителни недостатъци.

През периода на действие на настоящия бизнес план броят на потребителите, ползващи услугата „отвеждане на отпадните води“, ще се увеличи приблизително с 3%. Увеличението ще дойде от включените в действие през предния регулаторен период доизградена канализационна мрежа на кв. „Каргона“ в гр. Ямбол и новоизградената мрежа в с. Тенево, община Тунджа. Включването на всички потребители към новоизградената канализация става много бавно, същите не са заинтересовани да бъдат присъединени, няма механизъм да бъдат принудени да се включат в новоизградената канализационна мрежа.“

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

„През втората половина на 2021 г. са въведени в експлоатация три пречиствателни станции: ПСОВ – гр. Ямбол, ПСОВ – гр. Елхово, ПСОВ – с. Тенево. ПСОВ в село Тенево, общ. Тунджа, Ямболска област е с капацитет 325 м³/ден, за население 2 186 жители. Присъединените потребители са 384 бр., битовите отпадъчни води са изключително малко, което не позволява тя да работи на пълен капацитет.

През 2022 год. нивото на покритие с услугата „пречистване на отпадъчни води“ се очаква да бъде 64,50 %. Предвид миграцията и намаляващото население на областта, вкл. и това на град Ямбол и град Елхово, трудно достижимо е този процент да нарасне с повече от 2 % за целия период до 2026 година.“

Относно ПК11в Оползотворяване на утайките от ПСОВ:

„Индивидуалната цел на ПК11в – Оползотворяване на утайките от ПСОВ за 2026 г. от 85,68% не може да бъде постигната. Прогнозните данни са коригирани така, че е предвидено оползотворяване в размер на 70,48%. В плана за управление на утайките, част от инвестиционния проект за ПСОВ гр. Ямбол, има предвидени дейности за оползотворяване на утайките като рекултивация на почви, производство на тор за земеделието и цветарството, възстановяване на земи, с цел увеличаване размера на плодородните площи и т.н. Към момента има съдействие от общинската администрация по тези въпроси и сключено споразумение № СН-03-58 от 15.10.2021 г. за оползотворяване на утайки на терени в горското стопанство, за което ВиК операторът не дължи такса.“

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

„Показателят ефективност на разходите за услугата „пречистване на отпадъчни води“ (ПК12в) за периода на бизнес плана е постигнат в размер на 1,02 вместо 1,10. Заложената индивидуална цел за 2026 г. (1,10) не се постига, тъй като пречистването на отпадъчни води е нова дейност за дружеството и данните са недостатъчни за прогнозирането на преки годишни разходи.“

Относно **ПК156 Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:**

„Индивидуалната цел за 2026 г. - 3,77 бр./1000 СКО, поставена от КЕВР, не е възможно да бъде постигната. Основната причина за неизпълнение на показателя е увеличаване броя на персонала в услугата „пречистване на отпадъчни води“ с новоназначени служители след въвеждане в експлоатация на двете нови ПСОВ – за гр. Ямбол и гр. Елхово, а също така и от повече разпределен към услугата непряко зает персонал, който да обслужва приблизително същия брой СКО.“.

Представените обосновки се приемат.

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил.лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 535	3 585	3 657	3 718	3 774	3 831
Годишна амортизационна квота	83	58	56	45	39	44
Начислена до момента амортизация	2 079	2 194	2 251	2 296	2 335	2 378
Балансова стойност	1 456	1 391	1 406	1 422	1 439	1 453
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	422	3 361	6 187	9 253	12 356	15 189
Годишна амортизационна квота	14	79	143	222	311	404
Начислена до момента амортизация	31	145	287	509	820	1 224
Балансова стойност	391	3 216	5 899	8 744	11 536	13 965
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	25 362	30 383	30 960	47 200	47 200	63 598
Годишна амортизационна квота	492	557	564	919	910	1 239
Начислена до момента амортизация	9 767	10 800	11 364	12 282	13 193	14 431
Балансова стойност	15 595	19 583	19 596	34 918	34 007	49 167

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	811	916	921	926	930	935

Годишна амортизационна квота	17	25	26	25	25	24
Начислена до момента амортизация	361	405	431	457	482	506
Балансова стойност	450	511	490	469	448	429
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	6	1 496	1 642	1 727	1 820	1 922
Годишна амортизационна квота	0	28	38	41	42	44
Начислена до момента амортизация	0	37	76	116	158	202
Балансова стойност	6	1 459	1 566	1 611	1 662	1 720
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	40 984	40 984	42 001	49 003	49 003	49 198
Годишна амортизационна квота	974	974	994	1 153	1 153	1 154
Начислена до момента амортизация	5 424	7 372	8 366	9 519	10 672	11 826
Балансова стойност	35 560	33 612	33 635	39 484	38 331	37 372

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	5	10	15	19	24
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	5	10	15	19	24
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	0	13	30	55	88	130
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	1	1	1	1
Балансова стойност	0	12	30	54	87	129
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	2 945	46 520	46 520	46 520	46 520	46 520
Годишна амортизационна квота	179	2 673	2 673	2 673	2 673	2 672
Начислена до момента амортизация	537	5 884	8 557	11 231	13 904	16 576
Балансова стойност	2 408	40 636	37 963	35 289	32 616	29 944

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	4 346	4 506	4 588	4 658	4 722	4 790
Годишна амортизационна квота	100	83	82	70	64	68
Начислена до момента амортизация	2 440	2 600	2 682	2 752	2 816	2 884
Балансова стойност	1 906	1 906	1 906	1 906	1 906	1 906
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	428	4 870	7 858	11 035	14 265	17 241
Годишна амортизационна квота	14	107	181	262	354	448
Начислена до момента амортизация	31	182	363	626	979	1 428
Балансова стойност	397	4 688	7 495	10 409	13 285	15 813
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	69 291	117 887	119 481	142 723	142 723	159 316
Годишна амортизационна квота	1 645	4 205	4 232	4 745	4 736	5 065
Начислена до момента амортизация	15 728	24 056	28 287	33 032	37 768	42 833
Балансова стойност	53 563	93 831	91 194	109 691	104 955	116 483

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

(хил.лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	25 362	30 383	30 960	47 200	47 200	63 598
новопридобити през периода на бизнес плана		5 021	577	16 240	0	16 398

Отвеждане на отпадъчни води	40 984	40 984	42 001	49 003	49 003	49 198
новопридобити през периода на бизнес плана		0	1 017	7 002	0	195
Пречистване на отпадъчни води	2 945	46 520	46 520	46 520	46 520	46 520
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	69 291	117 887	119 481	142 723	142 723	159 316

През 2021 г. на дружеството с писма Рег. № АЯ-00120 от 04.06.2021 г. и Рег. № АЯ-00145 от 19.07.2021 г. на АВиК са предадени ПСОВ Елхово и ПСОВ Ямбол, за експлоатация и стопанисване, на обща стойност 43 575 хил. лв.

През 2022 г. се очаква да бъдат реконструирани и предадени за експлоатация и стопанисване активи от община Тунджа за с. Роза, с. Безмер, с. Ханово, с. Веселиново, с. Овчи кладенец, с. Ботево на обща стойност 5 021 хил. лв., от които 4 984 хил. лв. водопроводна мрежа, СВО и 37 хил. лв. водоеми и водохващания.

През 2023 г. се очаква да бъдат реконструирани активи и предадени за експлоатация и стопанисване на обща стойност 1 594 хил. лв. - от община Тунджа за с. Овчи кладенец на стойност 577 хил. лв., включващи водопроводна мрежа и от община Ямбол на стойност 1 017 хил. лв. за канализационна мрежа.

През 2024 г. на дружеството ще му бъдат предоставени за експлоатация и стопанисване публични ВиК активи, изградени с безвъзмездни средства по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“, свързани с реконструкция, рехабилитация, подмяна и доизграждане на водопроводна и канализационна мрежа и съоръжения на обща стойност 23 242 хил. лв., разпределени по услуги и общини, както следва:

- за услугата доставяне на вода на обща стойност 16 240 хил. лв. в общините Ямбол и Елхово;

- за услугата отвеждане на отпадъчните води на обща стойност 7 002 хил. лв. в общините Ямбол и Елхово;

През 2026 г. се очаква да бъдат реконструирани и предадени за експлоатация и стопанисване активи на обща стойност 16 593 хил. лв., разпределени по услуги и общини, както следва:

- за услугата доставяне на вода от община Елхово – водопроводна мрежа за 15 920 хил. лв.; ремонт производствени сгради ел.оборудване за 128 хил. лв.; и от община Стралджа – водопроводи за 350 хил. лв.;

- за услугата отвеждане на отпадъчните води – канализационна мрежа на стойност 195 хил.лв. в община Ямбол.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	1 881	2 898	3 127	3 159	2 891	13 956	91,4%
Общо инвестиции в публични активи	1 838	2 826	3 066	3 103	2 833	13 667	89,5%
Общо инвестиции в собствени активи	43	72	61	56	57	289	1,9%
Отвеждане на отпадъчните води	722	150	90	97	107	1 166	7,6%
Общо инвестиции в публични активи	687	145	85	93	102	1 112	7,3%
Общо инвестиции в собствени активи	35	5	5	4	5	54	0,4%
Пречистване на отпадъчните води	16	22	30	37	47	152	1,0%
Общо инвестиции в публични активи	11	17	25	33	42	128	0,8%
Общо инвестиции в собствени активи	5	5	5	4	5	24	0,2%
ОБЩО	2 619	3 071	3 246	3 294	3 045	15 274	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	2 536	2 989	3 176	3 230	2 977	14 907	97,6%
Общо инвестиции в собствени активи	83	82	70	64	68	367	2,4%

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	0	0	0	0	0	0	0,0%
Дожеждащи съоръжения	782	942	940	939	826	4 429	29,0%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	150	0	0	0	0	150	1,0%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	821	1 764	1 879	1 879	1 653	7 996	52,4%
СВО, СК, ПХ	25	25	25	25	25	125	0,8%
Измерване на вход, зонироване - контролно измерване	33	50	170	200	260	713	4,7%
Управление на налягане, проучване и моделиране	9	25	24	24	24	106	0,7%
СКАДА	8	3	3	3	3	20	0,1%
Общо - публични активи водоснабдяване	1 828	2 809	3 041	3 070	2 792	13 539	88,6%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	38	67	56	52	52	265	1,7%
Доставяне на вода на потребителите	1 866	2 876	3 097	3 122	2 844	13 804	90,4%
КПС	216	5	0	0	0	221	1,4%
Главни канализационни клонове	400	63	0	0	0	463	3,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	60	60	60	60	60	300	2,0%
СКО	0	0	0	0	0	0	0,0%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	676	128	60	60	60	984	6,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	30	0	0	0	0	30	0,2%
Отвеждане на отпадъчните води	706	128	60	60	60	1 014	6,6%
ПСОВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи пречистване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Пречистване на отпадъчните води	0	0	0	0	0	0	0,0%
Водомери на СВО	25	50	75	100	125	375	2,5%
ГИС	7	2	0	0	0	9	0,1%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	10	10	9	7	10	46	0,3%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	5	5	5	5	6	26	0,2%
Общо транспорт, администрация и ИТ	22	17	14	12	16	81	0,5%
Общо инвестиции в публични активи	2 536	2 989	3 176	3 230	2 977	14 907	97,6%
Общо инвестиции в собствени активи	83	82	70	64	68	367	2,4%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	2 619	3 071	3 246	3 294	3 045	15 274	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 97,6% от предвидените инвестиции в публични активи и 2,4 % в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 90,4% са насочени във водоснабдяване, 6,6% в канализация, 2,5% във водомери на СВО, и 0,5% 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.)	114 945	113 790	112 635	111 478	110 436	112 657
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	2 619	3 071	3 246	3 294	3 045	3 055
Инвестиции на жител (лв. /брой)	22,8	27,0	28,8	29,5	27,6	27,1

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	83	82	70	64	68	367
Финансиране със собствени средства	83	82	70	64	68	367
Финансиране със привлечени средства	0	0	0	0	0	0
Общо разходи за амортизации от собствени активи	83	82	70	64	68	367
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	0	0	0	0	0	0

Дружеството прогнозира да финансира със собствени средства 88,5% и 11,5 % с привлечени средства от предвидените инвестиции в публични активи.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	2 536	2 989	3 176	3 230	2 977	14 907
Финансиране със собствени средства	1 055	2 762	3 176	3 230	2 977	13 199
Финансиране с привлечени средства	1 481	227	0	0	0	1 708

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

Съфинансирането от ВиК оператора по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ ще се осъществи чрез банков кредит от ФОНД „ФЛАГ“ по Договор за кредит № 1207/04.11.2020 г. за инвестиционен кредит в размер на 2 800 хил. лв. (като посочените инвестиции в бизнес плана са в размер на 2 784 хил. лв.). Стойността на инвестициите изградени чрез заема за съфинансиране за периода на бизнес плана 2022-2023 г. е 1 708 хил. лв.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	1 055	2 762	3 176	3 230	2 977	13 199
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	78	234	233	234	779
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	1 055	2 840	3 410	3 463	3 211	13 978
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	107	181	262	354	448	1 352
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-948	-2 658	-3 148	-3 109	-2 762	-12 626
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	4 205	4 232	4 745	4 736	5 065	22 982
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	948	2 658	3 148	3 109	2 762	12 626
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	22,6%	62,8%	66,3%	65,7%	54,5%	54,9%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

Съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ, за целите на ценообразуването Комисията може да позволи 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 22,6% и 66,3% 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	5 822	5 191	4 605	4 016	3 402	2 810	-10,8%	-51,7%
Разходи за външни услуги	749	728	754	768	772	767	-2,8%	2,4%
Разходи за амортизации	198	877	2 779	3 273	3 304	3 039	342,7%	1434,9%
разходи за амортизации на собствени активи	83	58	56	45	39	44	-29,8%	-47,5%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	14	79	143	222	311	404	462,8%	2788,6%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	101	740	2 580	3 007	2 954	2 591	632,2%	2465,4%
Разходи за възнаграждения	3 304	3 426	3 921	4 497	5 164	5 449	3,7%	64,9%
Разходи за осигуровки	964	944	1 040	1 150	1 281	1 332	-2,1%	38,1%
Данъци и такси	597	414	389	346	290	248	-30,6%	-58,4%
Други разходи	38	40	40	40	40	40	5,3%	5,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	11 672	11 618	13 527	14 090	14 253	13 685	-0,5%	17,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		-54	1 855	2 418	2 581	2 013		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	10 198	8 194	7 918	7 678	7 458	7 020	-19,7%	-31,2%

НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 276	2 548	2 831	3 138	3 491	3 626	99,7%	184,2%
разходи за административна дейност	1 012	141	152	172	201	174	-86,1%	-82,8%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	995	1 108	1 097	1 085	1 065	1 051	11,4%	5,7%
Променливи разходи	5 555	4 857	4 255	3 634	2 983	2 364	-12,6%	-57,4%

Разходите за услугата доставяне на вода през 2022 г. са прогнозирани с 0,5% намаление спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение 17,2% в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -10,8%) и до края на периода е прогнозирано намаление (с - 51,7%). Реалното увеличение на разходите за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 84%, а в края на периода е планирано намаление с -14%.

Намалени са разходи за обеззаразяване, за 2022 г. на база 39% намаление на разходите за хипохлорид през 2021 г. спрямо базовата 2020 г. Увеличението през следващите години на разходите за обеззаразяване е свързано с планираното използване на консумативи за редуциране на нитрати в питейната вода, необходими за инсталациите обратна осмоза- по 6 хил. лв. годишно.

Разходите за работно облекло са увеличени, тъй като през 2020 г. дружеството е закупувало работно облекло само на новопостъпили служители. За периода на бизнес плана са планирани разходи за работно облекло средно по 85 лв. на служител.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с - 2,8 %) и с увеличение до края на периода (с 2,4 %).

Увеличени са разходите за „суми по договори за инкасиране“, за които дружеството е представило следната обосновка:

„Планираните разходи са изчислявани при 90% събираемост на приходите от услугата и осреднен процент по договори от 1,6%, на което се дължи увеличението от 33%.“

Намалени са разходи за съобщителните услуги, разходи за вода, осветление и отопление, разходи за публикации и консултантски услуги в резултат на преразпределянето им между регулираните услуги от 2022 г.

Разходите за други външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. с – 30 %. Дружеството е представило следната обосновка: *„Намалението от 30% от базовата 2020 г. се дължи на отпаднали разходи за продължаване на срока на разрешителни, поради учредяване на СОЗ и отчитането им към инвестиционните разходи.“*

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -30,6%) и до края на периода е прогнозирано намаление (с -58,4%) в резултат на такса регулиране, разпределена между регулираните услуги; такса за ползване на водни обекти изчислена на база количества добита вода на вход ВС.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (5,3%), което се запазва до края на периода (5,3 %) в резултат на планирани разходи за охрана на труда (25%), съгласно Наредба № 7 от 15 август 2005 г. за минималните изисквания за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд при работа с видеодисплеи.

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	202	208	215	215	214	214	3,1%	5,8%
Разходи за външни услуги	50	91	90	94	93	97	82,0%	94,0%
Разходи за амортизации	23	253	126	182	190	197	1000,0%	757,1%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	17	25	26	25	25	24	45,0%	41,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	28	38	41	42	44	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	6	200	62	116	122	129	3241,4%	2056,3%
Разходи за възнаграждения	352	540	621	714	821	944	53,4%	168,1%
Разходи за осигуровки	109	138	153	172	192	216	25,9%	97,6%
Данъци и такси	74	63	63	63	63	63	-14,9%	-14,9%
Други разходи	1	5	5	5	5	5	400,0%	400,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	811	1 298	1 273	1 444	1 577	1 736	60,0%	113,9%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		487	462	632	766	924		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	701	677	739	806	879	967	-3,4%	37,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	87	368	408	456	509	572	321,0%	553,8%
<i>разходи за административна дейност</i>	70	12	14	18	24	24	-82,9%	-65,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	119	141	138	139	137	137	18,5%	15,2%
Променливи разходи	193	196	204	204	204	204	1,7%	5,5%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 60,0% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 113,9 % в края на периода. Намалени са прогнозираните разходи за данъци и такси.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 3,1 %), както и до края на периода (с 5,8 %). Реалното увеличение на разходите за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 93%, а в края на периода е 104%. Увеличени са разходи за електроенергия във връзка с въвеждане в експлоатация на две КПС.

Разходите за работно облекло са увеличени с 200%, тъй като през 2020 г. дружеството е закупувало работно облекло само на новопостъпили служители.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 82,0%), както и до края на периода са планирани с увеличение (с 94,0 %). Увеличени са разходите за вода, осветление и отопление, юридически консултантски услуги в резултат на разпределението на разходите между регулираните услуги.

Увеличението от 77% на разходите за външните услуги за оперативните ремонти се прогнозира заради увеличения брой ремонти на участъци от канализационната мрежа под 10м, които дружеството планира да възлага на външни изпълнители.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -14,9%), което се запазва и до края на периода (с -14,9 %). Намалението е в резултат на преразпределяне на разходи между регулирани услуги от 2022 г.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 200,0 %), както и до края на периода (с 200,0 %), което се дължи на увеличени с хиляда лева социални разходи.

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	0	784	784	784	784	784	0,0%	0,0%
Разходи за външни услуги	2	69	71	70	73	76	3335,2%	3717,6%
Разходи за амортизации	0	8	17	25	34	42	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	8	17	25	33	42	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	18	794	873	960	1 056	1 161	4311,1%	6350,6%
Разходи за осигуровки	6	219	234	251	269	290	3542,7%	4730,9%
Данъци и такси	0	40	40	40	40	40	0,0%	0,0%
Други разходи	0	5	5	5	5	5	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	26	1 918	2 024	2 135	2 261	2 398	7278,2%	9123,0%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 892	1 998	2 109	2 235	2 372		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	23	1 475	1 501	1 529	1 558	1 624	6313,0%	6960,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	3	435	506	581	669	732	14400,0%	24301,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	2	25	29	34	42	40	1150,0%	1900,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	2	43	48	52	58	63	2050,0%	3050,0%
Променливи разходи	0	735	736	735	734	734	0,0%	0,0%

„Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Ямбол предоставя услугата пречистване на отпадъчни води от м. юли 2021 г. и затова за базовата 2020 г. са отчетени разходи, свързани с охраната на ПСОВ гр. Ямбол.

Спрямо 2022 г. за услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира увеличение на всички видове разходи. Прогнозните разходи са определени по проектни данни и отчетни данни към 31.12.2021 г., поради липсата на база от предходни години.

Общите разходи за услугата пречистване на отпадъчните води са увеличени с 25,0% през 2026 г. спрямо 2022 г.

Прогнозните преки разходи за материали включват: разходи за коагуланти, флокуланти, работно облекло, канцеларски материали, консумативи и оперативен ремонт. Непреки са разходите за гориво-смазочни материали и други разходи.

Прогнозните преки разходи за външни услуги са за застраховки, охрана, обучение на персонала, транспортиране и депониране на утайки, оперативен ремонт и други разходи. Непреки разходи за съобщителни услуги, публикации, консултантски услуги и инкасиране са в резултат на разпределение между регулираните услуги.

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

Разходите за възнаграждения и осигуровки от 2022 г. са прогнозиран с 36 бр. пряко назначен персонал в ПСОВ гр. Ямбол, ПСОВ гр. Елхово и ПСОВ с. Тенево и 24 бр. непряк персонал от разпределение между регулирана и нерегулирана дейност.

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

Разходи за данъци и такси, дружеството е обосновало както следва:

„Разходите от 37 хил.лв. за местни данъци и такси са планирани за периода на бизнес плана по справка за задължения за МДТ от община Ямбол и община Елхово за 2022 г., тъй като за базовата 2020 г. не е осъществявана дейност пречистване. Двете ПСОВ са приети за експлоатация и декларирани от дружеството през 2021г.“

Прогнозираните разходи за такса регулиране, командировки и други разходи са в резултат на разпределение между регулираните услуги на непреки разходи.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	6 024	6 183	5 603	5 014	4 399	3 807	2,6%	-36,8%
Разходи за външни услуги	801	888	915	932	938	940	10,8%	17,4%
Разходи за амортизации	221	1 138	2 922	3 481	3 527	3 278	414,9%	1383,3%
разходи за амортизации на собствени активи	100	83	82	70	64	68	-17,1%	-32,4%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	14	107	181	262	354	448	663,3%	3102,6%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	107	948	2 658	3 148	3 109	2 762	786,1%	2481,4%
Разходи за възнаграждения	3 674	4 760	5 415	6 171	7 041	7 554	29,5%	105,6%
Разходи за осигуровки	1 079	1 300	1 427	1 572	1 742	1 838	20,4%	70,2%
Данъци и такси	671	517	492	449	393	351	-22,9%	-47,6%
Други разходи	39	50	50	50	50	50	28,2%	28,2%
ОБЩО РАЗХОДИ	12 509	14 835	16 824	17 669	18 091	17 819	18,6%	42,4%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		2 325	4 315	5 159	5 582	5 309		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	10 922	10 346	10 158	10 013	9 895	9 611	-5,3%	-12,0%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 366	3 351	3 744	4 175	4 669	4 930	145,2%	260,8%
разходи за административна дейност	1 084	178	195	224	267	238	-83,6%	-78,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 116	1 292	1 284	1 276	1 260	1 252	15,8%	12,1%
Променливи разходи	5 748	5 788	5 194	4 573	3 921	3 302	0,7%	-42,6%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

Коефициент Q_p 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 Q_p.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, с. Овчи кладенец, община Тунджа	0	7	7	7	7
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, с.Ханово, община Тунджа	0	0	7	7	7
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, група "Скалица" (с.Роза и с.Генерал Инзово), община Тунджа	0	0	0	7	7
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, с.Скалица, община Тунджа	0	0	0	0	7
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0	7	14	21	28
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС „Христо Ботев“	2	5	5	5	5
КПС Индустрална	4	8	8	8	8
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	7	14	21	28
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ Ямбол	1 006	1 022	1 040	1 058	1 100
ПСОВ Елхово	432	441	450	458	480
ПСОВ с.Тенево	37	38	39	41	44
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	1 475	1 501	1 529	1 557	1 624

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-1 от 10.04.2019 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Q_{p2022}:

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
специализирана механизация - багер- товарач-водоснабдяване	23	0	-23	0	23	11 618	0,3357%
автомобил-самосвал- водоснабдяване	8	0	-8	0	8		
автомобил-бус-водоснабдяване	4	0	-4	0	4		
строителна и специализирана механизация-малка механизация- водоснабдяване	4	0	-4	0	4		
ОБЩО	39	0	-39	0	39		
Допълнителни разходи за услугата отвеждане на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/		
строителна и специализирана механизация-багер товарач- канализация	4	0	-4	0	4	1 298	3,3126%
друго специализирано оборудване- малка механизация-канализация	2	0	-2	0	2		
строителна и специализирана механизация-каналочистачна машина- канализация	7	0	-7	0	7		
лекотоварен автомобил-канализация	2	0	-2	0	2		
лекотоварен автомобил-канализация	2	0	-2	0	2		
КПС - 5 броя - разходи за електроенергия	59	33	-26	33	26		
ОБЩО	76	66	-10	33	43		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
ПСОВ гр. Ямбол и ПСОВ с. Тенево	1488	22	-1466	22	1466	1 918	-
ОБЩО	1 488	22	-1466	22	1 466		

През 2020 г. дружеството не експлоатира ПСОВ, съответно не предоставя услугата пречистване на отпадъчни води. Поради причината, че към края на 2020 г. все още не са присъединени достатъчно потребители за осигуряване на минимален товар (предвидената по проект мощност) за пречистване, ПСОВ Тенево не може да заработи нормално. Относно ПСОВ Ямбол дружеството посочва, че бенефициент по проекта за изграждането ѝ е Община Ямбол, но работата по нея е спряна поради „административно-правни неуредици“.

Дружеството е извършило разходи за възнаграждения и осигуровки на назначения персонал за поддръжка в ПСОВ – Тенево (15 хил. лв. възнаграждения и 5 хил. лв. осигуровки), както и за еднократен ремонт на помпа за отводняване на стойност 2 хил. лв., с цел да се поддържа ПСОВ в готовност за бъдеща експлоатация.

В тази връзка цената за услугата пречистване на отпадъчните води не следва да се коригира за 2022 г., тъй като дружеството през 2020 г. не е предоставяло услугата „пречистване на отпадъчни води“.

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)	18 836	21 527	23 349	24 087	23 787
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	18 836	21 527	23 349	24 087	23 787
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	18 185	20 643	21 695	22 193	21 692
Финансови разходи	92	130	64	59	54
РАЗХОДИ	18 277	20 773	21 759	22 252	21 746
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	651	884	1 654	1 893	2 095
Печалба/ Загуба преди данъци	559	754	1 590	1 834	2 041

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:	2 133	2 509	2 979	3 894	4 976
Салдо на паричните средства в края на периода:	2 509	2 979	3 894	4 976	6 272

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	5 064	6 946	9 844	12 970	16 130
Амортизации за периода на използване на ДА	2 202	2 339	2 538	2 804	3 155
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 881	2 898	3 127	3 159	2 891
Оборотен капитал	1 766	1 767	1 778	1 800	1 750
Регулаторна база на активите	6 509	9 271	12 211	15 125	17 616
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 691	2 412	2 563	2 652	2 750
Амортизации за периода на използване на ДА	390	443	507	573	640
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	722	150	90	97	107
Оборотен капитал	172	189	207	228	253
Регулаторна база на активите	2 194	2 309	2 353	2 405	2 470
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2	18	40	70	107
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	1	1	1
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	16	22	30	37	47
Оборотен капитал	314	330	347	366	387
Регулаторна база на активите	332	370	416	472	540

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 възвращаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвращаемост 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.	558	794	1 046	1 296	1 509
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	188	198	202	206	212
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	28	32	36	40	46
Възвръщаемост	хил. лв.	774	1 024	1 283	1 542	1 767

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	558	794	1 046	1 296	1 509
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	11 618	13 527	14 090	14 253	13 685
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	4 422	3 839	3 256	2 654	2 071
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	12 176	14 321	15 136	15 549	15 194
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	188	198	202	206	212
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 298	1 273	1 444	1 577	1 736
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	139	147	147	147	147
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 486	1 471	1 645	1 783	1 947
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	28	32	36	40	46
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 918	2 024	2 135	2 261	2 398
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	632	632	632	632	632
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 947	2 055	2 171	2 301	2 444

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, прогнозирани са съгласно указанията на КЕВР, за което са представени съответните справки и обосновки и са обосновани.

Описание хил. м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	4 833	4 907	4 967	4 978	4 880
Описание хил. м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	4 172	4 166	4 158	4 150	4 146
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 648	2 643	2 637	2 631	2 626
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 524	1 523	1 521	1 519	1 519
Описание хил. м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 939	3 990	3 986	3 980	3 978
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 467	2 469	2 464	2 460	2 457
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 472	1 522	1 521	1 520	1 521
степен на замърсеност 1	1 234	1 284	1 283	1 282	1 283
степен на замърсеност 2	238	238	238	238	238
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,41	1,42	1,42	1,42	1,42
Коефициент за замърсеност степен 2	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75
Коефициент за замърсеност степен 3	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

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

Товар БПК ₅ , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	203 587	209 245	209 167	209 044	209 135
Степен на замърсеност 2	119 627	119 627	119 627	119 627	119 627
Степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0
Общ товар, кг/год.	323 214	328 872	328 794	328 671	328 762

4.5. Цени на ВиК услуги

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q _{p2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,519	2,918	3,047	3,123	3,114	2,511
Отвеждане на отпадъчни води	0,356	0,353	0,396	0,430	0,470	0,344
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,421	0,437	0,462	0,490	0,521	0,421
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						

степен на замърсяване 1	0,596	0,620	0,655	0,695	0,739	0,596
степен на замърсяване 2	0,736	0,763	0,806	0,855	0,909	0,736
степен на замърсяване 3	0,842	0,874	0,924	0,980	1,042	0,842

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 Ямбол 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“ ЕООД, гр. Ямбол 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	8,48	7,44	11,07	12,46	13,12	13,58	13,79
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	527	546	573	594	614	635	657
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	13,18	13,66	14,32	14,85	15,35	15,87	16,41
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,71	4,88	5,11	5,30	5,48	5,67	5,86
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,030	2,657	3,931	4,450	4,686	4,852	4,926

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” ЕООД, гр. Ямбол 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 са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент Qp, както следва:

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, с. Овчи кладенец, община Тунджа	0	7	7	7	7
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, с. Ханово, община Тунджа	0	0	7	7	7
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, група "Скалица" (с. Роза и с. Генерал Инзово), община Тунджа	0	0	0	7	7
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, с. Скалица, община Тунджа	0	0	0	0	7
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0	7	14	21	28
Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС „Христо Ботев“	2	5	5	5	5
КПС Индустриална	4	8	8	8	8
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	7	14	21	28
Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ Ямбол	1 006	1 022	1 040	1 058	1 100
ПСОВ Елхово	432	441	450	458	480
ПСОВ с. Тенево	37	38	39	41	44
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	1 475	1 501	1 529	1 557	1 624

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” ЕООД, гр. Ямбол 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	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,65%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	95,34%	96,23%	97,37%	97,58%	98,40%	98,89%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	96,97%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	3,410	3,409	3,409	3,409	3,409	3,409	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	23,11	21,67	19,62	16,16	11,91	8,86	14,15	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	75,78%	74,50%	72,26%	68,02%	61,00%	54,28%	54,29%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	151,71	148,68	147,17	145,23	142,32	140,31	140,43	60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	12,28%	14,91%	19,30%	34,21%	51,75%	78,07%	77,42%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	68,07%	69,00%	69,50%	70,00%	70,50%	71,00%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	0,00%	64,50%	65,05%	65,60%	66,15%	66,69%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	0,00%	69,44%	86,11%	100,00%	100,00%	100,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	466,38	462,98	459,57	448,12	444,77	441,00	561,94	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб.	0,480	0,482	0,483	0,483	0,363	0,364	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,700	0,639	0,594	0,574	0,569	0,531	0,550	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	0,338	0,337	0,335	0,332	0,330	0,822	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	68,43%	66,32%	67,39%	70,32%	70,48%	85,68%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,06%	0,78%	0,78%	0,84%	0,89%	0,95%	0,93%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	2,02%	2,02%	2,02%	2,07%	2,07%	2,07%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,74	1,05	1,06	1,07	1,09	1,11	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,68	1,14	1,16	1,14	1,13	1,12	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,00	1,01	1,02	1,02	1,02	1,02	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	73,88%	84,17%	86,77%	88,10%	89,19%	90,50%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	8,67%	10,83%	11,90%	13,01%	14,12%	15,15%	15,15%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	74,00%	75,50%	78,01%	80,57%	82,90%	85,00%	85,00%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	97,37%	97,59%	98,78%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	88,17%	94,34%	96,08%	97,96%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	84,31%	93,33%	95,35%	97,56%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	6,26	5,62	5,61	5,60	5,60	5,52	5,53	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	2,13	7,49	7,46	7,43	7,41	7,40	3,77	3

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	558	794	1 046	1 296	1 509
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	11 618	13 527	14 090	14 253	13 685
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	4 422	3 839	3 256	2 654	2 071

Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	12 176	14 321	15 136	15 549	15 194
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	188	198	202	206	212
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 298	1 273	1 444	1 577	1 736
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	139	147	147	147	147
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 486	1 471	1 645	1 783	1 947
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	28	32	36	40	46
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 918	2 024	2 135	2 261	2 398
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	632	632	632	632	632
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 947	2 055	2 171	2 301	2 444

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	4 833	4 907	4 967	4 978	4 880
Описание хил. м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	4 172	4 166	4 158	4 150	4 146
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 648	2 643	2 637	2 631	2 626
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 524	1 523	1 521	1 519	1 519
Описание хил. м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	3 939	3 990	3 986	3 980	3 978
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 467	2 469	2 464	2 460	2 457
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	1 472	1 522	1 521	1 520	1 521
степен на замърсеност 1	1 234	1 284	1 283	1 282	1 283
степен на замърсеност 2	238	238	238	238	238
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	5 064	6 946	9 844	12 970	16 130
Амортизации за периода на използване на ДА	2 202	2 339	2 538	2 804	3 155
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 881	2 898	3 127	3 159	2 891
Оборотен капитал	1 766	1 767	1 778	1 800	1 750
Регулаторна база на активите	6 509	9 271	12 211	15 125	17 616
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 691	2 412	2 563	2 652	2 750

Амортизации за периода на използване на ДА	390	443	507	573	640
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	722	150	90	97	107
Оборотен капитал	172	189	207	228	253
Регулаторна база на активите	2 194	2 309	2 353	2 405	2 470
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2	18	40	70	107
Амортизации за периода на използване на ДА	0	0	1	1	1
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	16	22	30	37	47
Оборотен капитал	314	330	347	366	387
Регулаторна база на активите	332	370	416	472	540

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,41	1,42	1,42	1,42	1,42
Коефициент за замърсеност степен 2	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75
Коефициент за замърсеност степен 3	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	558	794	1 046	1 296	1 509
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	188	198	202	206	212
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	28	32	36	40	46
Възвръщаемост	хил. лв.	774	1 024	1 283	1 542	1 767

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 Qp ₂₀₂₂
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,519	2,918	3,047	3,123	3,114	2,511
Отвеждане на отпадъчни води	0,356	0,353	0,396	0,430	0,470	0,344
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,421	0,437	0,462	0,490	0,521	0,421

Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,596	0,620	0,655	0,695	0,739	0,596
степен на замърсяване 2	0,736	0,763	0,806	0,855	0,909	0,736
степен на замърсяване 3	0,842	0,874	0,924	0,980	1,042	0,842

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	8,48	7,44	11,07	12,46	13,12	13,58	13,79
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	527	546	573	594	614	635	657
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	13,18	13,66	14,32	14,85	15,35	15,87	16,41
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,71	4,88	5,11	5,30	5,48	5,67	5,86
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,030	2,657	3,931	4,450	4,686	4,852	4,926

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

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

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

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, с. Овчи кладенец, община Тунджа	0	7	7	7	7
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, с.Ханово, община Тунджа	0	0	7	7	7
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, група "Скалица"(с.Роза и с.Генерал Инзово), община Тунджа	0	0	0	7	7
Инсталация за редуциране на нитрати в питейната вода тип BGO 0600 RO, с.Скалица, община Тунджа	0	0	0	0	7
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0	7	14	21	28
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
КПС „Христо Ботев“	2	5	5	5	5
КПС Индустриална	4	8	8	8	8
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	7	14	21	28
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПСОВ Ямбол	1 006	1 022	1 040	1 058	1 100
ПСОВ Елхово	432	441	450	458	480

ПСОВ с.Тенево	37	38	39	41	44
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	1 475	1 501	1 529	1 557	1 624

V. Утвърждава, считано от 01.09.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Q_{p2022} в размер на 0,3357% за услугата доставяне вода на потребителите, 3,3126% за услугата отвеждане на отпадъчни води и 0% за услугата пречистване на отпадъчни води, както следва:

Водоснабдителни и канализационни услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,511
Отвеждане на отпадъчни води	0,344
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,421
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,596
степен на замърсяване 2	0,736
степен на замърсяване 3	0,842

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