



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц-22

от 29.09.2022 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 29.09.2022 г., като разгледа подадените от „ВиК – Златни пясъци“ ООД заявление с вх. № В-17-88-12 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-17-88-1003 от 04.07.2022 г. и заявление с вх. № В-17-88-11 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-88-1005 от 04.07.2022 г., както и събраните данни от проведените на 07.09.2022 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-17-88-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ВиК – Златни пясъци“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-88-1003 от 04.07.2022 г. и заявление с вх. № В-17-88-11 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-88-1005 от 04.07.2022 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес 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-12 от 27.07.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „ВиК – Златни пясъци“ ООД за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „ВиК – Златни пясъци“ ООД 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 „ВиК – Златни пясъци“ ООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-88-12 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „ВиК – Златни пясъци“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-88-1003 от 04.07.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-88-11 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-88-1005 от 04.07.2022 г.

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 05.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

След изтичане на периода на действие на мораториума „ВиК – Златни пясъци“ ООД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-88-1003 от 04.07.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-88-1005 от 04.07.2022 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1095 от 29.08.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 229 от 31.08.2022 г., т. 5 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 07.09.2022 г.

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

„ВиК – Златни пясъци“ ООД е уведомено за провеждане на откритото заседание с писмо на КЕВР с изх. № В-17-88-1003 от 31.08.2022 г. Участие в заседанието са заявили г-жа Доротея Илиева – главен счетоводител и г-жа Гергана Ташева – организатор стопански дейности във „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

Г-жа Доротея Илиева – главен счетоводител на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, чрез програмата за съобщения Skype, изразява становище, че дружеството е съгласно с проекта на решение.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-88-1003 от 31.08.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката (ЗЕ) са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюза на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Варна - Асоциация по ВиК, Община Варна, „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД, „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

На общественото обсъждане чрез програмата за съобщения Skype са участвали представители на „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, НБС „Водоснабдител” - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюза на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Варна - Асоциация по ВиК, Община Варна и „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД не са заявили присъствено участие или дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания:

Г-жа Доротея Илиева – главен счетоводител на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, посочва, че няма допълнения.

В законоустановения срок не са постъпили писмени становища от заинтересовани лица.

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

„ВиК – Златни пясъци“ ООД е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, к.к. „Златни пясъци“, административна сграда „Рила“. Дружеството е с частна собственост на активите – 95 % от капитала се притежава от „Златни пясъци“ АД, ЕИК 813095472, а 5 % е собственост на „Златни“ АД, ЕИК 130152844, и с уставен капитал в размер на 1 200 000 лв. (един милион и двеста хиляди) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 103783378 и предмет на дейност: експлоатация и поддържане на водоснабдителни и канализационни системи в к.к. „Златни пясъци“, предоставяне на инженерингови услуги, придобиване и управление на софтуерни продукти за управление на продажбите, за изграждане и експлоатация на диспечерски системи и за разработване и използване на хидравличен модел на ВиК-мрежа за собствени нужди или за продажба на други лица. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица заедно от управителите Веселин Черкезов и Албена Петрова.

„ВиК – Златни пясъци“ ООД няма обособена територия по смисъла на чл. 198а от Закона за водите (ЗВ). С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството 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, като „ВиК – Златни пясъци“ ООД не е посочено в това решение. Под номер 7 е обявена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД, която включва 12 общини, включително община Варна. Същевременно на територията на община Варна се извършва предоставяне на регулирани ВиК услуги от „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

„ВиК – Златни пясъци“ ООД предоставя услугите по доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води на територията на курортен комплекс „Златни пясъци“, разположен в рамките на община Варна. Пречистването на отпадъчните води се осъществява от „Водоснабдяване и канализация - Варна“ ООД, на което „ВиК – Златни пясъци“ ООД съответно заплаща услугата.

„ВиК – Златни пясъци“ ООД не отговаря на изискванията за ВиК оператор, регламентирани в чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, съгласно които 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.

Съгласно чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори по реда на ЗВ и на ЗРВКУ. В разпоредбата на чл. 198о, ал. 2 от ЗВ изрично е регламентирано, че в границите на една обособена територия само един ВиК оператор може да осъществява дейностите по чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, с изключение на случаите по ал. 6.

Изключението по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ предвижда, че търговците, държавните или общинските предприятия - юридически лица, които извършват услуги по доставяне и пречистване на води за питейно-битови цели, за обществени нужди, за производствени, промишлени и други дейности с търговски характер или дейности по пречистване и отвеждане на отпадъчни води и не обслужват цялата обособена територия, а отделни потребители, осъществяват тези услуги съгласно изискванията на ЗВ и на ЗРВКУ. По отношение на тези потребители те се смятат за ВиК оператори.

„ВиК – Златни пясъци“ ООД предоставя услугите по доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води само на потребителите от к.к. Златни пясъци, в рамките на

обособената територия на „Водоснабдяване и канализация – Варна“ ООД, следователно по отношение на тези потребители то се смята за ВиК оператор.

Същевременно съгласно чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги. ВиК услуги по смисъла на чл. 1, ал. 2 от ЗРВКУ са услугите по пречистване и доставка на вода за питейно-битови, промишлени и други нужди, отвеждане и пречистване на отпадъчните и дъждовните води от имотите на потребителите в урбанизираните територии (населените места и селищните образувания), както и дейностите по изграждането, поддържането и експлоатацията на водоснабдителните и канализационните системи, включително на пречиствателните станции и другите съоръжения. В този смисъл „ВиК – Златни пясъци“ ООД, попада в хипотезата на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ.

На основание чл. 12, ал. 1 от ЗРВКУ на регулиране от Комисията подлежат цените, по които ВиК операторите доставят вода на потребителите, отвеждат отпадъчните води, пречистват отпадъчните води, присъединяват потребителите към водоснабдителните системи и присъединяват потребителите към канализационните системи.

Доколкото „ВиК – Златни пясъци“ ООД отговаря на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, както и на изискването на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени за предоставяне на услугите доставяне на питейна вода и отвеждане на отпадъчни води на територията на курортен комплекс „Златни пясъци“.

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 гореизложените изисквания, асоциациите по ВиК и/или общинските съвети в обособените територии на действие на ВиК операторите по смисъла на ЗВ нямат ангажимент да сключват договори с дружествата по чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, нито да съгласуват техните бизнес планове.

ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „ВиК – Златни пясъци“ ООД са включени в баланса на търговското дружество, като не се предвижда същите да бъдат отписани от баланса и заведени като публична държавна и/или общинска собственост, респективно да бъдат управлявани от АВиК - Варна. Поради тази причина, на АВиК - Варна не е вменен ангажимент да планира бъдещото развитие на ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

Съгласно чл. 10, ал. 4, изр. второ от ЗРВКУ бизнес плановете се представят със становища на съответните общини. В тази връзка дружеството е представило бизнес плана в Община Варна с писмо рег. № ОС22000552ВН от 30.06.2022 г.

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

неговите приложения

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила групите ВиК оператори, имащи обособени територии по смисъла на ЗВ. Редът за определяне на групите ВиК оператори, който се извършва в зависимост от специфичните условия на дейността им, е описан в глава шеста на Указания НРКВКУ, като специфичните условия на дейността на ВиК операторите включват:

- брой на обслужваното население (%), който представлява съотношението между броя на обслужваното население от съответния ВиК оператор и общия брой на обслужваното население за всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,45;
- приходи от предоставяните ВиК услуги (%), които представляват съотношението между приходите от предоставяне на ВиК услуги на съответния ВиК оператор и сумата на приходите от предоставяне на ВиК услуги на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,35;
- количество подадена вода на вход водоснабдителна система (%), което представлява съотношението между количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на съответния ВиК оператор и количеството подадена вода на вход водоснабдителна система на всички ВиК оператори, с коефициент на относителна тежест 0,20.

В зависимост от стойността на общия претеглен процент на специфичните условия са определени следните групи ВиК оператори:

- а. Големи ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-голяма или равна на 3.00 %;
- б. Средни ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 3.00% и по-голяма или равна на 0.95%;
- в. Малки ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.95 % и по-голяма или равна на 0.2%;
- г. Микро ВиК оператори, в която попадат ВиК оператори със стойност на общ претеглен процент на специфичните условия по-малка от 0.2%.

Доколкото „ВиК – Златни пясъци“ ООД няма обособена територия по смисъла на ЗВ, дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. С оглед определянето на икономически обосновани нива на норма на възвръщаемост на собствения капитал (НВск) и на привлечения капитал (НВпк), както и нетен цикъл на оборотния капитал (НЦОК), определени по групи ВиК оператори от Комисията в Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г., е извършен анализ в коя група попада „ВиК – Златни пясъци“ ООД съгласно горепосочените условия.

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия в размер от 0,34%, който е между 0,2% - 0,94%, поради което „ВиК – Златни пясъци“ ООД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени в Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за групата на малки ВиК оператори.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващо заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви: във вестник „Добруджанска трибуна“, бр. 117 от 23.06.2021 г. и във вестник „Сега“, бр. 25 от 25.06.2021 г. – 01.07.2021 г. – за първоначалното заявление, във вестник „Добруджанска трибуна“, бр. 123 от 01.07.2022 г. и във вестник „Сега“, бр. 26 от 01.07.2022 г. – 07.07.2022 г. – за последното заявление, както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

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

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

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

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 05.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

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: *Потребителите на ВиК услуги на територията на к.к. „Златни пясъци“ са доволни от предоставяните от оператора „ВиК-Златни пясъци“ ООД услуги. За това говори и незначителният брой на постъпилите жалби на потребителите. През отчетната 2020 година е постъпила само една жалба.*

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на ВиК активите 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	14 800	14 763	14 720	14 700	14 690	14 680
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	14 800	14 763	14 720	14 700	14 690	14 680
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	14 800	14 763	14 720	14 700	14 690	14 680
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от оператора за разглеждания период	брой	1	1	1	1	1	1

Представената от ВиК оператора информация за обслужваните 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	2	2	2	2	2	2
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	2	2	2	2	2	2
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	32	32	32	32	32	32
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	3	3	3	3	3	3
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	181	182	183	184	185	186
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	182	183	184	185	186	187
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	232	233	234	235	236	237
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	38	38	38	38	38	38
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	9	9	9	9	9	9
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	0	0	0	0	0	0

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/год	604 330	1 326 421	1 310 342	1 304 752	1 297 714	1 295 481
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год	574 985	1 183 160	1 180 333	1 178 265	1 177 416	1 176 598
	%	95,1%	89,2%	90,1%	90,3%	90,7%	90,8%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год	574 985	1 182 160	1 179 353	1 177 295	1 176 456	1 175 648
	%	95,1%	89,1%	90,0%	90,2%	90,7%	90,7%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год	0	1 000	980	970	960	950
	%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год	29 345	143 261	130 009	126 487	120 298	118 883
	%	4,9%	10,8%	9,9%	9,7%	9,3%	9,2%
	м³/км/ден	2,5	12,3	11,1	10,8	10,3	10,2
Търговски загуби на вода Q8	м³/год	6 043	13 082	12 500	12 400	12 350	12 320
	%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Реални загуби на вода Q7	м³/год	23 302	130 179	117 509	114 087	107 948	106 563
	%	3,9%	9,8%	9,0%	8,7%	8,3%	8,2%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год	29 345	144 261	130 989	127 457	121 258	119 833
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	4,86%	10,88%	10,00%	9,77%	9,34%	9,25%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	2,51	12,35	11,21	10,91	10,38	10,26
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год	590 521	1 182 244	1 179 151	1 177 899	1 177 448	1 176 998
	%	102,7%	100,0%	100,0%	100,1%	100,1%	100,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год	590 521	1 182 244	1 179 151	1 177 899	1 177 448	1 176 998
Промислени и други стопански потребители	м³/год	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се увеличават от 4,86% / 2,51 м³/км/ден през 2020 г. до 10,88% / 12,35 м³/км/ден през 2022 г. и намаляват до 9,25% / 10,26 м³/км/ден през 2026 г.

- Фактурираната доставена вода се увеличава от 575 хил.м³ през 2020 г. до 1 182 хил.м³ през 2022 г. и намалява до 1 176 хил.м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 591 хил.м³ през 2020 г. (102,7% от фактурирана доставена вода) до 1 182 хил.м³ през 2022 г. (100,0% от фактурирана доставена вода) и намалява до 1 177 хил.м³ през 2026 г. (100,1% от фактурирана доставена вода). Количеството на фактурираните отведени отпадъчни води е по-голямо от фактурираната доставена вода, поради това, че един обект – хотел „Берлин“ се захранва от собствен водоизточник и ползва само услугата отвеждане на отпадъчни води.

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

2.3. Персонал

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

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		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.	40	40	40	40	40	40	14	15	15	15	15	15
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	40	40	40	40	40	40	14	15	15	15	15	15
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		7,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	14,51	16,64	18,09	19,68	21,44	23,36	21,50	23,24	24,60	26,09	27,72	29,53
темп на изменение спрямо предходната година	%		14,7%	8,7%	8,8%	8,9%	9,0%		8,1%	5,8%	6,1%	6,3%	6,5%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		14,7%	24,7%	35,7%	47,7%	61,0%		8,1%	14,4%	21,4%	29,0%	37,4%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	22,0%	21,2%	21,4%	21,6%	21,8%	22,1%	24,7%	23,5%	24,4%	25,3%	26,2%	27,1%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	ОБЩО											
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.						
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	54	55	55	55	55	55						
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	54	55	55	55	55	55						
темп на изменение спрямо предходната година	%		1,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		1,9%	1,9%	1,9%	1,9%	1,9%						
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	16,36	18,48	19,90	21,47	23,19	25,08						
темп на изменение спрямо предходната година	%		12,9%	7,7%	7,9%	8,0%	8,2%						
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		12,9%	21,6%	31,2%	41,7%	53,3%						

Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	23,0%	22,0%	22,4%	22,9%	23,3%	23,7%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

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

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

„ВиК – Златни пясъци“ ООД 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 8,94%.

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	538,6	866,76	836,12	806,04	765,84	735,73	101	218	350	338	326	309	297
Енергийна ефективност	МВтч		328	-31	-30	-40	-30		117	133	-12	-12	-16	-12
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	0,891	0,653	0,638	0,618	0,590	0,568							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	29,6	33,3	33,2	33,0	32,9	32,8	5,6	11,9	13,4	13,4	13,3	13,3	13,2
Енергийна ефективност	МВтч		4	0	0	0	0		6,3	2	0	0	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	21	39	38	37	37	36	3	8	16	15	15	15	15
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	589,2	938,6	907,2	876,2	835,6	804,9	113,0	238,0	379,1	366,5	353,9	337,5	325,1
Темп на изменение спрямо предходната година	%		59,3%	-3,3%	-3,4%	-4,6%	-3,7%			59,3%	-3,3%	-3,4%	-4,6%	-3,7%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		59,3%	54,0%	48,7%	41,8%	36,6%			59,3%	54,0%	48,7%	41,8%	36,6%

Дружеството прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 60,9% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., поради следните причини: През 2020 г. дружеството е отчело сериозно намаление на потреблението на вода в сравнение с предходните години, съответно намаление на количеството вода на входа на системата, поради пандемията от „Ковид-19“, въведеното извънредно положение и изключително слабия туристически летен сезон в к.к. Златни пясъци. За 2022 г. се прогнозира увеличение на потреблението на вода, съответно увеличение на *Общото количество вода на входа на системата А3/Q4* със 119,5%, и увеличение на изразходваната електрическа енергия

за услугата доставяне на вода с 60,9% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г. Същевременно дружеството залага темп на намаление на *Специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ВС* от 0,891 кВтч/м³ през 2020 г. до 0,653 кВтч/м³ през 2022 г. и достига до 0,568 кВтч/м³ през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 12,6% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., като за периода 2022 – 2026 г. се прогнозира намаление с 1,5%.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 589,2 МВтч, прогнозира се увеличение с 59,3% през 2022 г. и намаление с 14,2% през 2026 г. до 804,9 МВтч.

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

2.5. Утайки от ПСОВ

„ВиК – Златни пясъци” ООД не експлоатира ПСОВ.

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	42	42	44	44	44	44	0,0%	4,8%
Отвеждане на отпадъчни води	48	49	49	49	49	47	2,1%	-2,1%
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	99	100	101	101	101	101	1,0%	2,0%
Отвеждане на отпадъчни води	55	57	56	57	57	57	3,7%	3,3%

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (52,5%); профилактика (почистване, продухване, други) (31,3%); ремонт на СВО (13,1%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (2,3%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (52,4%); профилактика (почистване, продухване, други) (30,7%); ремонт на СВО (12,9%); ремонт на помпи за доставяне на вода на потребителите (2,3%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: отстраняване запушвания на канализацията (54,8%); отстраняване запушвания в СКО (14,6%); ремонт на сгради за отвеждане на отпадъчните води (11,0%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (9,1%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за отвеждане на отпадъчните води (5,5%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (5,0%).

2026 г.: отстраняване запушвания на канализацията (53,1%); отстраняване запушвания в СКО

(14,1%); ремонт на сгради за отвеждане на отпадъчните води (5,3%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (8,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за отвеждане на отпадъчните води (5,3%); ремонт на помпи за отвеждане на отпадъчните води (4,8%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (3,5%).

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.

„ВиК – Златни пясъци“ ООД няма обособена територия по смисъла на ЗВ. Поради това дружеството е извън обхвата на Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г., т. е. Комисията не е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „ВиК – Златни пясъци“ ООД.

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

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	2,51	12,35	11,21	10,91	10,38	10,26	-	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	4,86%	10,88%	10,00%	9,77%	9,34%	9,25%	-	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	46,88	43,75	40,63	37,50	34,38	31,25	-	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	-	-	-	-	-	-	-	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	97,37	94,74	94,74	94,74	92,11	92,11	-	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,891	0,653	0,638	0,618	0,590	0,568	-	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	-	-	-	-	-	-	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,18%	3,08%	3,08%	3,08%	3,08%	3,25%	-	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,18%	1,72%	1,75%	1,78%	1,81%	1,84%	-	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,53	1,16	1,16	1,16	1,15	1,15	-	1,1

ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,78	1,15	1,15	1,14	1,13	1,13	-	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	-	-	-	1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,98%	92,56%	92,77%	92,97%	93,25%	93,50%	-	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	26,92%	27,32%	27,72%	28,11%	28,49%	28,88%	-	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	99,45%	99,45%	99,46%	99,46%	99,46%	99,47%	-	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	219,34	218,13	216,94	215,76	214,59	213,44	-	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	61,64	65,67	65,38	65,11	64,83	64,56	-	3

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.

ВиК операторът е посочил данни за дълготрайните активи, които са 100% собственост на дружеството, актуални към отчетната 2020 г. и в съответствие с представените отчетни данни от дружеството:

- В справка № 11 В Група I „Собствени дълготрайни активи“ са посочени дълготрайни активи, които са собственост на дружеството и имат характер на корпоративни активи.
- В справка № 11 група II: „ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства“ са посочени активи, собственост на дружеството, с характер на публични активи (ВиК системи и съоръжения).
- В справка № 11 група III – „Публични дълготрайни активи предоставени на оператора за експлоатация и поддръжка“ по смисъла на чл. 13, чл. 15 и чл. 19 от Закона за водите, няма предоставени активи намиращи се на територията на „ВиК – Златни пясъци“ ООД, обслужвана от дружеството.

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	1 032	1 052	1 069	1 095	1 143	1 159
Годишна амортизационна квота	30	13	15	17	21	24
Начислена до момента амортизация	581	610	625	642	664	688
Балансова стойност	452	442	444	453	480	472
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	4 514	5 093	5 269	5 428	5 591	5 787
Годишна амортизационна квота	105	124	129	135	140	146
Начислена до момента амортизация	1 384	1 621	1 751	1 886	2 026	2 171
Балансова стойност	3 130	3 472	3 519	3 543	3 566	3 616
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

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	330	456	473	482	538	597
Годишна амортизационна квота	13	19	21	22	24	29
Начислена до момента амортизация	248	283	304	326	350	379
Балансова стойност	82	173	169	155	188	218
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	6 072	6 345	6 445	6 555	6 635	6 710
Годишна амортизационна квота	129	141	144	147	149	151
Начислена до момента амортизация	1 939	2 214	2 359	2 506	2 655	2 806
Балансова стойност	4 134	4 131	4 087	4 050	3 980	3 904
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

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	1 362	1 508	1 542	1 576	1 681	1 756
Годишна амортизационна квота	43	32	36	40	45	53
Начислена до момента амортизация	829	893	929	968	1 014	1 067
Балансова стойност	533	615	613	608	667	689
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	10 587	11 439	11 715	11 984	12 227	12 498
Годишна амортизационна квота	235	266	274	282	290	297
Начислена до момента амортизация	3 323	3 836	4 111	4 393	4 682	4 980
Балансова стойност	7 264	7 602	7 604	7 591	7 545	7 518
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Годишна амортизационна квота	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

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

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

(хил.лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	174	193	185	212	212	975	60,4%
Отвеждане на отпадъчните води	133	117	119	137	134	639	39,6%
ОБЩО	306	310	303	348	346	1 613	100,0%

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%
Довеждащи съоръжения	30	30	30	30	54	174	10,8%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, Хидрофори	20	37	20	24	30	131	8,1%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	90	90	90	90	90	450	27,9%
СВО, СК, ПХ	7	7	7	7	10	38	2,4%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	12	12	12	12	12	60	3,7%
Активи - автомобили, механизация, оборудване за водоснабдяване	12	12	22	42	12	100	6,2%
Доставяне на вода на потребителите	171	188	181	205	208	953	59,1%
КПС	40	30	40	20	5	135	8,4%
Главни канализационни клонове	10	10	10	10	10	50	3,1%
Канализационна мрежа над 10 м.	50	60	60	50	60	280	17,4%
СКО	0	0	0	0	0	0	0,0%
Проучване и моделиране	5	0	0	0	0	5	0,3%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Активи - автомобили, механизация, оборудване за отвеждане	25	12	5	50	55	147	9,1%
Отвеждане на отпадъчните води	130	112	115	130	130	617	38,3%
Водомери на СВО	0	0	0	0	0	0	0,0%
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи и ИТ хардуер	5	0	5	0	5	15	0,9%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	0	10	2	13	3	28	1,7%
Общо транспорт, администрация и ИТ	5	10	7	13	8	43	2,7%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	306	310	303	348	346	1 613	100,0%

От общата стойност на инвестициите 59,1% са насочени във водоснабдяване, 38,3% в канализация, 0 % във водомери на СВО и 2,7% в транспорт, администрация и информационни технологии.

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

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	14 763	14 720	14 700	14 690	14 680	14 711
Общо инвестиции за доставяне на вода и отвеждане на отпадъчни води (хил. лв.)	306	310	303	348	346	323
Инвестиции на жител (лв. /брой)	20,7	21,1	20,6	23,7	23,6	21,9

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Генерираните разходи за амортизации от собствени активи и изградените в рамките на инвестиционната програма покриват изцяло предвидените инвестиции. „ВиК – Златни пясъци“ ООД няма заем за регулирана дейност към момента и не предвижда такъв за периода на бизнес плана.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени в т.ч. ВиК активи и съоръжения	306	310	303	348	346	1613
Финансиране със собствени средства	306	310	303	348	346	1613
Разходи за амортизации от собствени активи, в т.ч. ВиК активи и съоръжения	298	310	322	335	351	1615
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	8	0	-19	13	-5	-2

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	279	426	415	403	386	374	52,9%	34,3%
Разходи за външни услуги	187	189	189	188	189	190	1,4%	1,9%
Разходи за амортизации	135	137	144	152	161	170	1,2%	25,7%
разходи за амортизации на собствени активи	30	13	15	17	21	24	-55,9%	-18,9%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	105	124	129	135	140	146	17,4%	38,3%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	590	676	731	791	859	932	14,5%	58,0%
Разходи за осигуровки	135	148	162	176	193	212	9,4%	56,7%
Данъци и такси	59	58	58	58	58	58	-1,5%	-1,7%
Други разходи	36	36	36	36	36	36	0,0%	-0,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 420	1 669	1 735	1 803	1 883	1 972	17,5%	38,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		249	314	383	462	552		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	694	1 023	1 045	1 082	1 100	1 141	47,4%	64,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	591	509	545	569	621	661	-13,8%	11,8%
разходи за административна дейност	466	431	453	463	486	522	-7,5%	12,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	99	100	101	101	101	101	1,0%	2,0%
Променливи разходи	289	437	424	412	396	384	51,0%	32,7%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 17,5% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 38,8% спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (52,9%), както и до края на периода (34,3%). Увеличението е в резултат на повишени разходи за обеззаразяване, поради повишени цени на течен хлор, и електроенергия. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 248 %, а в края на периода е 195 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (1,4%), както и до края на периода (1,9%) в резултат на повишени разходи за лабораторни проби, променени в съответствие с прогнозираната промяна в добитото количество вода.

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. (-1,5%) както и до края на периода (-1,7%).

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022 г., и с намаление до края на периода (-0,3).

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	50	50	50	50	50	50	0,9%	0,1%
Разходи за външни услуги	565	1 325	1 359	1 388	1 464	1 526	134,5%	170,0%
Разходи за амортизации	142	160	166	169	174	180	12,7%	26,5%
разходи за амортизации на собствени активи	13	19	21	22	24	29	42,1%	116,5%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	129	141	144	147	149	151	9,6%	17,2%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	314	361	380	401	424	448	15,0%	42,8%
Разходи за осигуровки	79	86	94	104	113	124	9,7%	57,8%
Данъци и такси	6	6	6	6	6	6	0,0%	0,0%
Други разходи	26	26	26	26	26	26	0,0%	0,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 181	2 014	2 081	2 143	2 255	2 360	70,5%	99,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		833	900	962	1 074	1 178		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	614	1 238	1 258	1 294	1 331	1 381	101,6%	124,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	425	616	657	680	751	798	45,0%	87,9%
разходи за административна дейност	417	522	545	553	588	632	25,2%	51,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	55	57	56	57	57	57	3,7%	3,3%
Променливи разходи	33	34	34	34	34	34	4,3%	3,7%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 70,5% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 99,7 % спрямо отчетната година.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (0,9%), както и до края на периода (0,1%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 140,2 %, а в края на периода е 136,6 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (134,5%), както и до края на периода (170%), в резултат на повишени разходи за пречистване на отпадъчните води. Услугата се извършва от „ВиК-Варна“ ООД. Стойността на бъдещите разходи е определена на база прогнозни количества и цена за промишлени и други стопански потребители, при I-ва степен на замърсяване.

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 и други разходи спрямо 2020 г. са планирани без изменение за 2022, както и до края на периода.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулираните услуги						Изменение 2022 спр.	Изменение 2026 спр.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		

							2020 г.	2020 г.
Разходи за материали	329	477	465	453	437	424	45,0%	29,1%
Разходи за външни услуги	751	1 514	1 548	1 575	1 653	1 716	101,5%	128,3%
Разходи за амортизации	278	298	310	322	335	351	7,1%	26,1%
разходи за амортизации на собствени активи	43	32	36	40	45	53	-25,6%	23,0%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	235	266	274	282	290	297	13,1%	26,6%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	904	1 037	1 111	1 192	1 283	1 381	14,7%	52,7%
Разходи за осигуровки	214	234	256	280	306	335	9,5%	57,1%
Данъци и такси	64	63	63	63	63	63	-1,4%	-1,6%
Други разходи	62	62	62	62	62	62	0,0%	-0,2%
ОБЩО РАЗХОДИ	2 602	3 684	3 816	3 946	4 138	4 332	41,6%	66,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		1 082	1 214	1 345	1 536	1 730		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	1 308	2 261	2 303	2 376	2 431	2 522	72,9%	92,8%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 016	1 125	1 203	1 249	1 372	1 459	10,8%	43,7%
разходи за административна дейност	883	953	998	1 016	1 074	1 154	7,9%	30,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	154	157	157	158	158	158	1,9%	2,5%
Променливи разходи	322	471	458	446	430	418	46,3%	29,8%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

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

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

В одобрения бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г., с Решение № БП-Ц-12 от 27.07.2017 г. на КЕВР, не са планирани конкретни разходи във връзка с експлоатация на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, за които да се прилага коефициент Qp.

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)	4 527	4 673	4 798	4 967	5 191
Финансови приходи	0	0	0	0	0

ПРИХОДИ	4 527	4 673	4 798	4 967	5 191
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	4 399	4 534	4 650	4 808	5 035
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ	4 399	4 534	4 650	4 808	5 035
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	128	139	147	159	156
Печалба/ Загуба преди данъци	128	139	147	159	156

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	0	410	807	1 208	1 569
Салдо на паричните средства в края на периода:	410	807	1 208	1 569	1 934

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	5 972	6 146	6 339	6 523	6 735
Амортизации за периода на използване на ДА	2 095	2 232	2 376	2 528	2 689
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	174	193	185	212	212
Оборотен капитал	252	261	271	283	296
Регулаторна база на активите	4 303	4 368	4 419	4 490	4 554
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	6 669	6 801	6 918	7 037	7 173
Амортизации за периода на използване на ДА	2 337	2 497	2 663	2 832	3 006
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	133	117	119	137	134

Оборотен капитал	305	315	324	342	358
Регулаторна база на активите	4 770	4 736	4 699	4 684	4 660

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

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

В случая „ВиК – Златни пясъци“ ООД е заложило по-ниски норма на възвръщаемост на собствения и на привлечения капитал, респективно по-ниска норма на възвръщаемост на капитала.

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, предложена от дружеството	%	7,91%	7,91%	7,91%	7,91%	7,91%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, предложена от дружеството	%	3,98%	3,98%	3,98%	3,98%	3,98%
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	%	6,38%	6,38%	6,38%	6,38%	6,38%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	275	279	282	287	291
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	305	302	300	299	298
Възвръщаемост	хил. лв.	579	581	582	586	588

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	275	279	282	287	291
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 669	1 735	1 803	1 883	1 972

в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	350	338	326	309	297
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	1 944	2 014	2 085	2 169	2 263
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	305	302	300	299	298
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 014	2 081	2 143	2 255	2 360
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	13	13	13	13	13
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	2 319	2 383	2 443	2 555	2 657

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил. м³/год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	1 182	1 179	1 177	1 176	1 176
Описание хил. м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 182	1 179	1 178	1 177	1 177
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 182	1 179	1 178	1 177	1 177
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0

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	1,645	1,707	1,771	1,844	1,925	1,645
Отвеждане на отпадъчни води	1,962	2,021	2,074	2,170	2,257	1,962

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

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	9,32	9,32	12,12	12,53	12,92	13,49	14,05

Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	594	616	646	669	692	716	740
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	14,85	15,40	16,14	16,74	17,30	17,89	18,50
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,30	5,50	5,76	5,98	6,18	6,39	6,61
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,427	3,329	4,328	4,474	4,614	4,817	5,018

V. Годишните изменения на цените

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

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

където:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

За дружествата, които нямат обособени територии по смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 198о, ал. 6 от ЗВ се определя стойност на коефициент E в размер от 0.

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

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 „ВиК – Златни пясъци“ ООД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.

2. Годишни нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните (ВиК) 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%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	2,51	12,35	11,21	10,91	10,38	10,26		15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	4,86%	10,88%	10,00%	9,77%	9,34%	9,25%		49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год	46,88	43,75	40,63	37,50	34,38	31,25		60
ПК6	Налягане във водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	-	-	-	-	-	-		93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год	97,37	94,74	94,74	94,74	92,11	92,11		120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр/10 000 потреб.	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,891	0,653	0,638	0,618	0,590	0,568		0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	-	-	-	-	-	-		0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,18%	3,08%	3,08%	3,08%	3,08%	3,25%		1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,18%	1,72%	1,75%	1,78%	1,81%	1,84%		1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,53	1,16	1,16	1,16	1,15	1,15		1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	0,78	1,15	1,15	1,14	1,13	1,13		1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	-	-	-	-	-	-		1,1
ПК12г	Събираемост	%	83,98%	92,56%	92,77%	92,97%	93,25%	93,50%		95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	26,92%	27,32%	27,72%	28,11%	28,49%	28,88%		20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	99,45%	99,45%	99,46%	99,46%	99,46%	99,47%		90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		100%

ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр/1 000 СВО	219,34	218,13	216,94	215,76	214,59	213,44		4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр/1 000 СКО	61,64	65,67	65,38	65,11	64,83	64,56		3

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	275	279	282	287	291
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	1 669	1 735	1 803	1 883	1 972
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	350	338	326	309	297
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	1 944	2 014	2 085	2 169	2 263
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	305	302	300	299	298
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	2 014	2 081	2 143	2 255	2 360
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	13	13	13	13	13
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	2 319	2 383	2 443	2 555	2 657

4. Прогнозни количества доставени и отведени 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	1 182	1 179	1 177	1 176	1 176
Описание хил. м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	1 182	1 179	1 178	1 177	1 177
Количества за битови и приравнени на тях потребители	1 182	1 179	1 178	1 177	1 177
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	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	5 972	6 146	6 339	6 523	6 735
Амортизации за периода на използване на ДА	2 095	2 232	2 376	2 528	2 689
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	174	193	185	212	212
Оборотен капитал	252	261	271	283	296
Регулаторна база на активите	4 303	4 368	4 419	4 490	4 554
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	6 669	6 801	6 918	7 037	7 173
Амортизации за периода на използване на ДА	2 337	2 497	2 663	2 832	3 006
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	133	117	119	137	134
Оборотен капитал	305	315	324	342	358

Регулаторна база на активите	4 770	4 736	4 699	4 684	4 660
------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

6. Норма на възвръщаемост на капитала предложена от дружеството при условията на Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР, за услугите доставяне на вода и отвеждане 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, предложена от дружеството	%	7,91%	7,91%	7,91%	7,91%	7,91%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, предложена от дружеството	%	3,98%	3,98%	3,98%	3,98%	3,98%
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	%	6,38%	6,38%	6,38%	6,38%	6,38%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	275	279	282	287	291
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	305	302	300	299	298
Възвръщаемост	хил. лв.	579	581	582	586	588

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q_{p2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,645	1,707	1,771	1,844	1,925	1,645
Отвеждане на отпадъчни води	1,962	2,021	2,074	2,170	2,257	1,962

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	9,32	9,32	12,12	12,53	12,92	13,49	14,05
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	594	616	646	669	692	716	740
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	14,85	15,40	16,14	16,74	17,30	17,89	18,50
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	5,30	5,50	5,76	5,98	6,18	6,39	6,61
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,427	3,329	4,328	4,474	4,614	4,817	5,018

Цените на предоставяните от „ВиК – Златни пясъци“ ООД услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

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

Стойност на **коэффициент Е** за периода 2023-2026 г. в размер на 0 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

V. Утвърждава, считано от 01.10.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коэффициент Qp₂₀₂₂ в размер на 0% за услугите доставяне вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води, както следва:

ВиК услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коэффициент Qp ₂₀₂₂
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,645
Отвеждане на отпадъчни води	1,962

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

ЗА ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

ЮЛИЯН МИТЕВ

(Съгласно Заповед № 1067/28.09.2022 г.)