



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
Комисия за енергийно
и водно регулиране



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц-28

от 30.11.2022 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 30.11.2022 г., като разгледа подадените от „АЦК” ООД заявление с вх. № В-17-92-8 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-92-1003 от 27.04.2022 г. и с вх. № В-17-92-1006 от 06.10.2022 г., и заявление с вх. № В-17-92-9 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-92-1004 от 27.04.2022 г. и с вх. № В-17-92-1007 от 06.10.2022 г., както и събраните данни от проведените на 11.11.2022 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-17-92-8 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „АЦК” ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявления с вх. № В-17-92-1003 от 27.04.2022 г. и с вх. № В-17-92-1006 от 06.10.2022 г., и заявление с вх. № В-17-92-9 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявления с вх. № В-17-92-1004 от 27.04.2022 г. и с вх. № В-17-92-1007 от 06.10.2022 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.), предходният 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-9 от 27.11.2019 г. Комисията е одобрила бизнес план на „АЦК“ ООД за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на „АЦК“ 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 „АЦК“ ООД е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-92-8 от 01.07.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „АЦК“ ООД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-92-1003 от 27.04.2022 г. и с вх. № В-17-92-1006 от 06.10.2022 г.;
- заявление с вх. № В-17-92-9 от 01.07.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявления с вх. № В-17-92-1004 от 27.04.2022 г. и с вх. № В-17-92-1007 от 06.10.2022 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 06.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „АЦК“ ООД, за което е съставен протокол в два екземпляра.

„АЦК“ ООД е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-92-1006 от 06.10.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-92-1007 от 06.10.2022 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1155 от 01.11.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 298 от 04.11.2022 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 11.11.2022 г.

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

„АЦК” ООД е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-92-8 от 04.11.2022 г. Участие в заседанието е заявил г-н Иван Атанасов – управител, който посочва, че дружеството няма забележки по доклада и проекта на решение. Посочва, че дружеството е оператор на един комплекс с територия от 1 200 декара, в които има 660 единици апартаменти и къщи – ваканционни имоти, и петзвезден хотел и голф игрище. Посочва, че дружеството се стреми да осигурява добри услуги на своите клиенти и е сред дружествата с най-ниски загуби на вода.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-92-8 от 04.11.2022 г. като заинтересовани лица са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „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 Добрич - Асоциация по ВиК, Община Балчик и „АЦК” ООД.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Областна администрация Добрич - Асоциация по ВиК и „АЦК” ООД.

Министерство на регионалното развитие и благоустройството, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат „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“, Община Балчик не изпращат свои представители и не са заявили дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

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

Г-жа Гинка Бухчева - главен секретар на АВиК- Добрич посочва, че са се запознали с бизнес плана на дружеството, считат че са спазени необходимите изисквания и нямат забележки.

Г-н Иван Атанасов – управител на „АЦК” ООД посочва, че е бил информиран от кмета на община Балчик, че те също изразяват положително становище.

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„АЦК” ООД е със седалище и адрес на управление: област София (столица), община Столична, гр. София 1000, район Възраждане, бул. „Мария Луиза“ № 9-11, ет. 2, ап. офис 3Б. Дружеството е с частна собственост на активите – 50 % от капитала се притежава от Александра Чуклева, 50 % е собственост на „ЦЕМ КОНСУЛТ” ЕООД, с ЕИК 121480735, и е с уставен капитал в размер на 100 лв. (сто) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенция по вписванията с ЕИК 203007436 и предмет на дейност: експлоатация на плаж, придобиване и експлоатация на водни съоръжения, права за водоползване; предоставяне на услуги по водоснабдяване и канализация; доставяне и пречистване на вода за питейно-битови цели, както и услуги по отвеждане и пречистване на отпадъчни води, включително стопанисването, поддръжката и експлоатация на водоснабдителни, канализационни и пречиствателни мрежи и съоръжения, вътрешнотърговска и външнотърговска дейност; маркетинг, трансфер, инженеринг; транспортни, сервизни, битови и специализирани дейности и услуги; складова дейност - митнически, в безмитни зони, складови сделки, комисионни; покупка на стоки или други вещи с цел да ги препродаде в първоначален, преработен или обработен вид; продажба на стоки от собствено производство; организация на вътрешна и външна търговия; производство, преработка и реализация на суровини, материали, промишлена и специализирана продукция; спедиционни и превозни сделки и всякакви други търговски дейности незабранени със закон, след издаването на разрешение или лиценз, ако такива са необходими. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица заедно и поотделно от управителите Александра Чуклева и Иван Атанасов.

„АЦК” 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 „АЦК” ООД не е посочено в това решение. Под номер 14 е обявена обособена територия на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, която включва 8 общини, включително община Балчик. Същевременно на територията на община Балчик се извършва предоставяне на регулирани ВиК услуги от „АЦК” ООД.

„АЦК” 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.

„АЦК“ ООД предоставя услугите по доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води само на потребителите на територията на голф игрище и вилно селище „Лайтхаус Голф и Спа Ризорт“, община Балчик, област Добрич, в рамките на обособената територия на „Водоснабдяване и канализация Добрич“ АД, следователно по отношение на тези потребители „АЦК“ ООД 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 „АЦК“ 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 „АЦК“ 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 вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води на територията на голф игрище и вилно селище „Лайтхаус Голф и Спа Ризорт“, община Балчик, област Добрич.

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 „АЦК“ 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 - Добрич. Поради тази причина, на АВиК - Добрич не е вменен ангажимент да планира бъдещото развитие на ВиК системите и съоръженията, стопанисвани и управлявани от „АЦК” 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 Балчик с писмо вх. № 26-00-1194 от 30.09.2022 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 „АЦК” 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 „АЦК” ООД съгласно горепосочените условия.

Извършеният анализ извежда общ претеглен процент на специфичните условия в размер от 0,02%, който е по-малък от 0,2%, поради което „АЦК” ООД следва да прилага нивата на НВск, НВпк и НЦОК, определени с Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за групата на **микро** ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г.

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 „24 часа“, брой от 20.04.2022 г. и във вестник „Балчик“, брой от 21.04.2022 г. – 27.04.2022 г. – за междинното заявление, във вестник „24 часа“, брой от 01.10.2022 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 06.04.2022 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „АЦК“ 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.

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	912	924	934	944	954	964
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	912	924	934	944	954	964
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	912	924	934	944	954	964
Общ брой на населението, регистрирано по постоянен адрес в обособената територия, обслужвана от оператора	брой	912	924	934	944	954	964
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	1	1	1	1	1	1

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	1	1	1	1	1	1
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	1	1	1	1	1	1
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа.	км	6	6	6	6	6	6
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия.	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	199	199	199	199	199	199
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване).	брой	149	149	149	149	150	160
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	199	199	199	199	199	199
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	10	10	10	10	10	10
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	2	2	2	2	2	2
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	1	2	2	2	2	3

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год.	61 586	92 000	92 500	93 000	93 500	93 500
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	52 355	78 522	79 022	79 522	80 022	80 522
	%	85,0%	85,4%	85,4%	85,5%	85,6%	86,1%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	51 740	77 907	78 407	78 907	79 407	79 907
	%	84,0%	84,7%	84,8%	84,8%	84,9%	85,5%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	615	615	615	615	615	615
	%	1,0%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	9 231	13 478	13 478	13 478	13 478	12 978
	%	15,0%	14,7%	14,6%	14,5%	14,4%	13,9%
	м³/км/ден	4,1	6,0	6,0	6,0	6,0	5,8
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	500	728	728	728	728	728
	%	0,81%	0,79%	0,79%	0,78%	0,78%	0,78%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	8 731	12 750	12 750	12 750	12 750	12 250
	%	14,2%	13,9%	13,8%	13,7%	13,6%	13,1%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	9 846	14 093	14 093	14 093	14 093	13 593
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	15,99%	15,32%	15,24%	15,15%	15,07%	14,54%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	4,36	6,25	6,25	6,25	6,25	6,03
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	51 740	77 907	78 407	78 907	79 407	79 907

	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	51 740	77 907	78 407	78 907	79 407	79 907
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	51 740	77 907	78 407	78 907	79 407	79 907
	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	51 740	77 907	78 407	78 907	79 407	79 907
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	0	0	0	0	0	0

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се изменят от 15,99% / 4,36 м³/км/ден през 2020 г. до 15,32% / 6,25 м³/км/ден през 2022 г. и намаляват до 14,54% / 6,03 м³/км/ден през 2026 г.

- Фактурираната доставена вода се увеличава от 51 740 м³ през 2020 г. до 77 907 м³ през 2022 г. и до 79 907 м³ през 2026 г. През 2020 г. поради пандемията от Ковид-19 и предприетите от правителството противоепидемични мерки (затваряне и ограничаване капацитета на хотели, ресторанти и други обекти за настаняване, както и ограничаване на международните и местни пътувания), дружеството е отчело спад в потреблението с над 27% спрямо предходната 2019 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода и фактурираната пречистена отпадъчна вода е равна на фактурираната доставена вода, съответно за 2020 г. и за периода 2022 – 2026 г.

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 „АЦК“ ООД, като към тях е добавен ефектът от новоприсъединени потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана (2023-2026 г.) съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население.

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.	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	13,80	18,61	18,80	18,98	20,90	23,03	12,77	17,00	17,17	17,34	17,68	18,64
темп на изменение спрямо предходната година	%		34,8%	1,0%	1,0%	10,1%	10,2%		33,1%	1,0%	1,0%	2,0%	5,4%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		34,8%	36,2%	37,5%	51,4%	66,9%		33,1%	34,4%	35,8%	38,4%	45,9%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за	%	17,1%	33,0%	33,0%	33,0%	33,0%	33,0%	17,1%	33,0%	33,0%	33,0%	33,0%	33,1%

възнаграждения													
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	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.	2020г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.	2026г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
темп на изменение спрямо предходната година	%		-0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	13,74	18,22	18,40	18,56	18,94	19,89	13,73	18,46	18,64	18,82	20,39	22,25
темп на изменение спрямо предходната година	%		32,6%	1,0%	0,9%	2,0%	5,0%		34,4%	1,0%	1,0%	8,3%	9,1%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		32,6%	33,9%	35,1%	37,8%	44,8%		34,4%	35,7%	37,0%	48,5%	62,0%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	17,1%	32,9%	33,0%	33,0%	33,0%	33,0%	17,1%	33,0%	33,0%	33,0%	33,0%	33,0%
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%

С писмо вх. № В-12-00-37 от 28.01.2021 г. Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабител“ – КНСБ информира Комисията за подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабител“ – 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 „Водоснабител“ – 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.

„АЦК“ 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 10,76%.

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	163,0	185,5	185,5	185,5	185,5	185,5	45	48	54	54	54	54	54
Енергийна ефективност	МВтч		23	0	0	0	0		3	7	0	0	0	0

Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	2,646	2,016	2,005	1,995	1,984	1,984							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	3,6	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	1	1	2	2	2	2	2
Енергийна ефективност	МВтч		2	0	0	0	0		0	1	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	43,7	57,0	57,0	57,0	57,0	57,0	9	13	17	17	17	17	17
Енергийна ефективност	МВтч		13	0	0	0	0		4	4	0	0	0	0
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,845	0,732	0,727	0,722	0,718	0,713							
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	210,3	247,8	247,8	247,8	247,8	247,8	55	62	73	73	73	73	73
Темп на изменение спрямо предходната година	%		17,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			17,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		17,8%	17,8%	17,8%	17,8%	17,8%			17,8%	17,8%	17,8%	17,8%	17,8%

Дружеството прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 13,8% 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. За 2022 г. се прогнозира възстановяване и ръст на посещенията и туристите, както и увеличение на потреблението на вода и разхода на електроенергията за доставяне вода на потребителите, съответно увеличение на Общото количество вода на входа на системата А3/Q4 с 49,4%, и увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода с 13,8% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г. Същевременно дружеството залага темп на намаление на специфичния разход кВтч/м³ вода на вход ВС от 2,646 кВтч/м³ през 2020 г. до 1,984 кВтч/м³ през 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 48,3% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., като за периода 2022 – 2026 г. се прогнозира запазване на изразходваната електрическа енергия при увеличение на фактурираната отведена отпадъчна вода.

За услугата пречистване на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 30,3% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г., поради разширение на локалната пречиствателна станция за отпадъчни води (лПСОВ) през 2021 г. и 2026 г., във връзка с прогнозите за нарастване на броя на собственици на отделните имоти. Специфичният разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ намалява от 0,845 през 2020 г. до 0,713 през 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 210,3 МВтч, прогнозира се увеличение със 17,8% през 2022 г. и се запазва до 2026 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 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

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.	1	2	2	2	2	2
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	1	2	2	2	2	2
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	865,9	1 111,1	1 111,1	1 111,1	1 111,1	909,1
Реално тегло депонирани утайки	тон	31	60	60	60	60	73
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	26,0	33,3	33,3	33,3	33,3	27,3
Реално тегло оползотворени утайки	тон	0	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

Пречиствателната станция за отпадъчни води, експлоатирана от дружеството, не разполага с изсушителни полета. „АЦК“ ООД извозва течна утайка, включително и т.нар. „отпадъци от решетки и сита“. За целта използва услугите на фирма подизпълнител. Дружеството има сключен договор с „Никман канал сервиз“ ЕООД.

„АЦК“ ООД не предава утайка за оползотворяване и няма сключени договори за оползотворяване на утайка. Типът на пречиствателната станция не позволява оползотворяване на утайки.

За периода 2022-2025 г. посочените разходи за външни услуги за депониране са средно 33,3 лв./тон, а за 2026 г. – 27,3 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	4	5	6	5	6	6	25,0%	50,0%
Отвеждане на отпадъчни води	0	2	2	2	6	6	0,0%	0,0%
Пречистване на отпадъчни води	1	3	3	3	3	3	200,0%	200,0%
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	8,972	11,500	11,500	11,500	11,500	11,500	28,2%	28,2%
Отвеждане на отпадъчни води	0,0003	1,0000	1,0000	1,0000	1,8000	2,3000	357042,9%	821328,6%
Пречистване на отпадъчни води	0,446	1,000	2,000	2,000	2,000	2,000	124,4%	348,9%

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (76,3%); други оперативни ремонти, общи за услугите (9,5%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (8,6%); ремонт на помпи за доставяне на вода (5,0%).

2026 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (65,2%); други оперативни ремонти, общи за услугите (9,6%); ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (13,0%); ремонт на помпи за доставяне на вода (12,2%).

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите (100,0%).

2026 г.: ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (21,7%); ремонт на СКО (21,7%); отстраняване запушвания в СКО (21,7%); отстраняване запушвания на канализацията (13,0%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти, общи за услугите (100,0%).

2026 г.: профилактика (почистване, продухване, други) (50,0%); ремонт на помпи за пречистване (25,0%); други оперативни ремонти за пречистване на отпадъчните води (25,0%).

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.

„АЦК” 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 „АЦК” 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	%	-	-	-	-	-	-	-	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	0,025	0,024	0,024	0,022	0,021	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	4,36	6,25	6,25	6,25	6,25	6,03	-	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	15,99%	15,32%	15,24%	15,15%	15,07%	14,54%	-	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	16,18	16,18	16,18	16,18	16,18	16,18	-	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	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	-	-	-	-	-	-	-	93%

ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	0,00	19,96	19,96	19,96	19,96	19,96	-	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	2,646	2,016	2,005	1,995	1,984	1,984	-	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,845	0,732	0,727	0,722	0,718	0,713	-	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	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,76	1,34	1,34	1,33	1,36	1,32	-	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,53	2,07	2,06	2,04	1,95	1,89	-	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,14	1,56	1,58	1,54	1,52	1,66	-	1,1
ПК12г	Събираемост	%	74,20%	80,86%	82,91%	82,29%	82,88%	83,27%	-	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	6,71%	10,07%	10,07%	10,07%	16,67%	18,75%	-	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	33,56%	60,40%	73,83%	87,25%	100,00%	100,00%	-	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	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	-	-	-	-	-	-	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	4,32	4,32	4,32	4,32	4,32	4,32	-	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	1,26	1,26	1,26	1,26	1,26	1,26	-	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 “АЦК” 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	7	8	8	8	8	8
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
Начислена до момента амортизация	1	2	3	4	5	6
Балансова стойност	6	5	5	4	3	2
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	631	660	678	689	772	772
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>19</i>	<i>21</i>	<i>21</i>	<i>22</i>	<i>23</i>	<i>31</i>
Начислена до момента амортизация	104	144	166	188	211	242
Балансова стойност	528	516	512	501	562	531
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
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	0	1	1	1	1	1
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	1	1	1	1	1
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	149	152	155	155	155	155
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>3</i>
Начислена до момента амортизация	17	23	26	29	32	35
Балансова стойност	132	129	129	126	123	120
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

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	39	43	43	43	43	43
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>5</i>	<i>4</i>	<i>4</i>
Начислена до момента амортизация	5	13	18	23	27	31
Балансова стойност	35	29	25	20	16	12
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	103	333	386	391	391	516

Година амортизационна квота	4	15	17	19	17	19
Начислена до момента амортизация	23	47	64	83	100	119
Балансова стойност	79	286	322	308	291	397
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Година 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	46	51	51	51	51	51
Година амортизационна квота	5	5	5	5	5	5
Начислена до момента амортизация	5	16	21	26	32	37
Балансова стойност	41	35	30	25	19	14
Раздел II: ВиК Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	883	1 145	1 218	1 235	1 318	1 443
Година амортизационна квота	26	38	42	44	43	53
Начислена до момента амортизация	144	214	256	300	343	396
Балансова стойност	739	931	962	935	975	1 047
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
Година 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	7	18	12	83	0	120	33,1%
Отвеждане на отпадъчните води	3	3	0	0	0	6	1,7%
Пречистване на отпадъчните води	53	53	5	0	125	236	65,3%
ОБЩО	64	73	17	83	125	362	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	8	0	0	8	2,1%
Довеждащи съоръжения	0	0	0	0	0	0	0,0%
ПСПВ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	4	15	4	8	0	31	8,6%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	0	0	0	0	0	0	0,0%
СВО, СК, ПХ	0	0	0	0	0	0	0,0%
Измерване на вход, зонироване - контролно измерване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	75	0	75	20,7%

СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Активи - автомобили, механизация, оборудване за водоснабдяване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода на потребителите	4	15	12	83	0	114	31,4%
КПС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Главни канализационни клонове	0	0	0	0	0	0	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	0	0	0	0	0	0	0,0%
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%
Активи - автомобили, механизация, оборудване за отвеждане	0	0	0	0	0	0	0,0%
Отвеждане на отпадъчните води	0	0	0	0	0	0	0,0%
ПСОВ	50	50	5	0	125	230	63,6%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Активи - автомобили, механизация, оборудване за пречистване	0	0	0	0	0	0	0,0%
Пречистване на отпадъчните води	50	50	5	0	125	230	63,6%
Водомери на СВО	8	8	0	0	0	16	4,4%
ГИС	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	0	0	0	0	0	0	0,0%
Активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	2	0	0	0	0	2	0,6%
Общо транспорт, администрация и ИТ	2	0	0	0	0	2	0,6%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	64	73	17	83	125	362	100,0%

От общата стойност на инвестициите 31,4% са насочени във водоснабдяване, 0% в канализация, 63,6% за пречистване, 4,4 % във водомери на СВО и 0,6% 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.)	924	934	944	954	964	944
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	64	73	17	83	125	72
Инвестиции на жител (лв. /брой)	69,3	78,2	17,5	87,0	129,7	76,6

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. „АЦК“ 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 активи	64	73	17	83	125	362
<i>Финансиране със собствени средства</i>	64	73	17	83	125	362
Общо разходи за амортизации от собствени активи	31	44	47	49	49	219
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	-33	-29	31	-34	-76	-142

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	52,4	62,5	62,5	62,5	62,5	62,5	19,1%	19,1%
Разходи за външни услуги	37,7	39,7	39,8	40,0	41,3	41,5	5,4%	10,2%
Разходи за амортизации	20,0	21,5	22,2	23,0	23,8	32,0	7,6%	60,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,7	0,8	0,8	0,8	1,0	1,0	11,5%	51,4%
<i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i>	19,3	20,7	21,4	22,2	22,8	31,0	7,5%	60,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	12,1	16,0	16,2	16,3	18,0	19,8	32,0%	63,4%
Разходи за осигуровки	2,0	5,3	5,3	5,4	5,9	6,5	159,7%	221,2%
Данъци и такси	4,6	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7	2,3%	2,3%
Други разходи	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	5,4%	5,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	129,1	150,0	150,9	152,2	156,5	167,4	16,1%	29,6%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		20,8	21,8	23,0	27,4	38,3		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	71,6	89,9	92,4	93,6	96,9	99,4	25,6%	38,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	37,6	38,6	36,4	35,6	35,8	36,0	2,7%	-4,2%
<i>разходи за административна дейност</i>	17,4	15,0	16,2	16,8	17,4	18,0	-13,7%	3,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	9,0	11,5	11,5	11,5	11,5	11,5	28,2%	28,2%
Променливи разходи	53,7	62,0	62,0	62,0	62,0	62,0	15,3%	15,3%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 16,1% спрямо отчетната 2020 г., както и за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 29,6% 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. (19,1%), както и до края на периода. Увеличението е в резултат на повишени разходи за обеззаразяване, поради повишени количества вода на вход, електроенергия и материали за оперативен ремонт. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 22 %, както и в края на периода.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (5,4%), както и до края на периода (10,2%) в резултат на повишени разходи за застраховки, абонаментно обслужване, консултантски услуги и лабораторни проби във връзка с планираните през периода инвестиции.

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 увеличение за 2022 г.

2,3%) както и до края на периода в резултат на повишени разходи за такса ползване на водни обекти.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение изменение за 2022 г., както и до края на периода (5,4%).

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	1,1	2,1	2,1	2,1	2,9	3,1	99,9%	194,9%
Разходи за външни услуги	4,1	4,9	4,9	4,9	4,9	5,2	19,8%	27,2%
Разходи за амортизации	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства</i>	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0%	0,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	0,8	1,0	1,0	1,0	1,1	1,1	30,4%	42,9%
Разходи за осигуровки	0,1	0,3	0,3	0,3	0,3	0,4	156,4%	181,5%
Данъци и такси	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	4,6%	4,6%
Други разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	42,9%	2,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	9,2	11,5	11,5	11,5	12,3	12,9	25,2%	40,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		2,3	2,3	2,3	3,2	3,7		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	4,6	6,9	6,9	6,9	7,7	8,2	49,9%	77,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1,6	1,6	1,6	1,7	1,7	1,7	0,5%	8,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	1,1	1,0	1,1	1,1	1,2	1,2	-10,9%	7,0%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	0,0	1,0	1,0	1,0	1,8	2,3	357042,9%	821328,6%
Променливи разходи	1,1	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	45,3%	45,3%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 25,2% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 40,7 % 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. (99,9%), както и до края на периода (194,9%) в резултат на повишени разходи за електроенергия и материали за оперативен ремонт. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 46,7 %, както и до края на периода е.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (19,8%), както и до края на периода (27,2%), в резултат на повишени консултантски разходи и разходи за оперативен ремонт.

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 увеличение за 2022 г. 4,6%), както и до края на периода.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г., както и до края на периода (42,9%).

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	13,4	17,5	17,5	17,5	17,5	17,5	30,7%	30,7%
Разходи за външни услуги	8,0	13,5	14,5	14,5	14,5	14,5	68,6%	81,2%
Разходи за амортизации	8,0	19,2	21,9	23,2	21,8	22,8	139,6%	184,4%

разходи за амортизации на собствени активи	3,9	4,5	4,6	4,6	4,3	3,8	15,9%	-2,2%
разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства	4,1	14,7	17,3	18,6	17,4	19,0	257,7%	362,7%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	2,7	3,5	3,5	3,5	3,6	3,8	29,8%	41,7%
Разходи за осигуровки	0,4	1,1	1,2	1,2	1,2	1,2	154,9%	178,9%
Данъци и такси	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	3,1%	3,1%
Други разходи	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	19,8%	19,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	33,0	55,3	59,1	60,4	59,0	60,3	67,6%	82,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		22,3	26,1	27,4	26,0	27,3		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	15,8	25,5	25,8	26,3	26,6	29,6	62,0%	87,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	9,2	10,6	11,4	10,9	10,7	7,9	14,4%	-14,0%
разходи за административна дейност	3,8	4,0	4,3	4,5	4,6	4,8	4,7%	25,6%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	0,4	1,0	2,0	2,0	2,0	2,0	124,4%	348,9%
Променливи разходи	13,9	19,2	19,2	19,2	19,2	19,2	37,9%	37,9%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 67,6% спрямо отчетната 2020 г., а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 82,8% спрямо отчетната година. Увеличението е в резултат на повишени разходи за разширението на ЛПСОВ.

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., както и до края на периода (30,7%). Увеличението е в резултат на повишени разходи за обеззаразяване и електроенергия. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г., както и в края на периода е 86,1%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (68,6%), както и до края на периода (81,2%). Увеличението е в резултат на повишени разходи за абонаментно обслужване, лабораторни проби, външни услуги за оперативен ремонт и депониране на утайки.

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

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

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (3,1%), както и в края на периода.

Други разходи спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (19,8%), както и до края на периода.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулираните услуги						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	67	82	82	82	83	83	22,7%	24,2%
Разходи за външни услуги	50	58	59	59	61	61	16,7%	22,9%
Разходи за амортизации	31	44	47	49	49	58	41,1%	86,8%
разходи за амортизации на собствени активи	5	5	5	5	5	5	15,2%	5,6%
разходи за амортизации на ВиК активи, изградени със собствени средства	26	38	42	44	43	53	45,6%	101,0%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	16	20	21	21	23	25	31,6%	58,7%
Разходи за осигуровки	3	7	7	7	7	8	158,7%	211,9%
Данъци и такси	5	5	5	5	5	5	2,4%	2,4%
Други разходи	0	1	1	1	1	1	9,7%	7,7%
ОБЩО РАЗХОДИ	171	217	222	224	228	241	26,5%	40,5%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -		45	50	53	57	69		

нето:								
ПРЕКИ РАЗХОДИ	92	122	125	127	131	137	0	0
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	48	51	49	48	48	46	0	0
разходи за административна дейност	22	20	22	22	23	24	-10,4%	7,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	9	14	15	15	15	16	43,3%	67,8%
Променливи разходи	69	83	83	83	83	83	20,4%	20,4%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	20205 г.	2026 г.
-		0	0	0	0	0
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0	0	0	0	0	0
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	20205 г.	2026 г.
-		0	0	0	0	0
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	0	0	0	0	0	0
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	20205 г.	2026 г.
Рехабилитация и разширение на ЛПСОВ		36	37	37	37	38
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	0	36	37	37	37	38

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-9 от 27.11.2019 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)	774	792	736	809	871
Финансови приходи	0	0	0	0	0
ПРИХОДИ	774	792	736	809	871
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	582	598	538	604	660
Финансови разходи	0	0	0	0	0
РАЗХОДИ	582	598	538	604	660
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	192	195	197	205	211
Печалба/ Загуба преди данъци	191	195	197	205	211

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	100	188	346	455
Салдо на паричните средства в края на периода:	100	188	346	455	546

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	661	668	686	697	780
Амортизации за периода на използване на ДА	125	147	169	192	216
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	7	18	12	83	0
Оборотен капитал	21	21	21	22	22
Регулаторна база на активите	564	560	550	610	587
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				

	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	149	153	155	155	155
Амортизации за периода на използване на ДА	20	23	26	29	32
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	3	3	0	0	0
Оборотен капитал	1	1	1	2	2
Регулаторна база на активите	134	134	131	128	125
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	322	376	428	433	433
Амортизации за периода на използване на ДА	41	60	82	105	127
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	53	53	5	0	125
Оборотен капитал	6	6	6	6	6
Регулаторна база на активите	341	374	357	334	437

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 микро 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 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	%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, предложена от дружеството	%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%
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	%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	52	51	50	56	54
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	12	12	12	12	11
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	31	34	33	31	40
Възвръщаемост	хил. лв.	95	98	95	98	105

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	52	51	50	56	54
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	150	151	152	157	167
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	54	54	54	54	54
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	202	202	202	212	221
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	12	12	12	12	11
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	11	11	12	12	13
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	2	2	2	2	2
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	24	24	23	24	24
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	31	34	33	31	40
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	55	59	60	59	60
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	17	17	17	17	17
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	87	93	93	90	100

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	78	78	79	79	80
Описание хил. м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	78	78	79	79	80
Количества за битови и приравнени на тях потребители	78	78	79	79	80
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0
Описание хил. м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Пречистени количества вода	78	78	79	79	80
Количества за битови и приравнени на тях потребители	78	78	79	79	80
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 1	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0

Дружеството предоставя услугата пречистване на отпадъчните води само на битови и приравнени към тях обществени и търговски потребители, като за периода 2022 – 2026 г. не прогнозира количества пречистени отпадъчни води от стопански потребители.

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	2,587	2,579	2,566	2,674	2,767	2,587
Отвеждане на отпадъчни води	0,305	0,303	0,297	0,303	0,305	0,305
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	1,110	1,190	1,180	1,129	1,256	1,110
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
степен на замърсяване 2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с данни на Националния статистически институт за средномесечен доход на едно лице за област Добрич 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 „АЦК“ 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	9,75	10,59	13,45	13,68	13,58	13,80	14,54
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	519	538	564	585	605	625	647
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	12,98	13,46	14,10	14,62	15,12	15,63	16,17
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,63	4,81	5,04	5,22	5,40	5,58	5,77
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,481	3,782	4,802	4,886	4,852	4,927	5,194

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, които 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 са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент Q_r , както следва:

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Рехабилитация и разширение на ЛПСОВ	36	37	37	37	38
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	36	37	37	37	38

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:

1. Одобрява на „АЦК“ 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 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	%	-	-	-	-	-	-	-	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	0,025	0,024	0,024	0,022	0,021	-	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	4,36	6,25	6,25	6,25	6,25	6,03	-	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	15,99%	15,32%	15,24%	15,15%	15,07%	14,54%	-	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	16,18	16,18	16,18	16,18	16,18	16,18	-	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	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	-	-	-	-	-	-	-	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	0,00	19,96	19,96	19,96	19,96	19,96	-	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	2,646	2,016	2,005	1,995	1,984	1,984	-	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,845	0,732	0,727	0,722	0,718	0,713	-	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	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,76	1,34	1,34	1,33	1,36	1,32	-	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,53	2,07	2,06	2,04	1,95	1,89	-	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,14	1,56	1,58	1,54	1,52	1,66	-	1,1
ПК12г	Събираемост	%	74,20%	80,86%	82,91%	82,29%	82,88%	83,27%	-	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	6,71%	10,07%	10,07%	10,07%	16,67%	18,75%	-	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	33,56%	60,40%	73,83%	87,25%	100,00%	100,00%	-	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	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	-	-	-	-	-	-	-	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	4,32	4,32	4,32	4,32	4,32	4,32	-	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	1,26	1,26	1,26	1,26	1,26	1,26	-	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	52	51	50	56	54
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	150	151	152	157	167
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	54	54	54	54	54
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	202	202	202	212	221
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	12	12	12	12	11
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	11	11	12	12	13
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	2	2	2	2	2
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	24	24	23	24	24
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната ВиК услуга	31	34	33	31	40
Признати годишни разходи за съответната ВиК услуга	55	59	60	59	60
<i>в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди</i>	17	17	17	17	17
Необходими годишни приходи за съответната ВиК услуга	87	93	93	90	100

4. Прогнозни количества доставени, отведени и 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	78	78	79	79	80
Описание хил. м³/год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	78	78	79	79	80
Количества за битови и приравнени на тях потребители	78	78	79	79	80
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0
Описание хил. м³/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	78	78	79	79	80
Количества за битови и приравнени на тях потребители	78	78	79	79	80
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 1	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 2	0	0	0	0	0
степен на замърсеност 3	0	0	0	0	0

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	661	668	686	697	780
Амортизации за периода на използване на ДА	125	147	169	192	216
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	7	18	12	83	0
Оборотен капитал	21	21	21	22	22
Регулаторна база на активите	564	560	550	610	587
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	149	153	155	155	155
Амортизации за периода на използване на ДА	20	23	26	29	32
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	3	3	0	0	0
Оборотен капитал	1	1	1	2	2
Регулаторна база на активите	134	134	131	128	125
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	322	376	428	433	433
Амортизации за периода на използване на ДА	41	60	82	105	127
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	53	53	5	0	125
Оборотен капитал	6	6	6	6	6
Регулаторна база на активите	341	374	357	334	437

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, 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, предложена от дружеството	%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%	12,10%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, предложена от дружеството	%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%
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	%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%	9,15%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	52	51	50	56	54
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	12	12	12	12	11
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	31	34	33	31	40
Възвръщаемост	хил. лв.	95	98	95	98	105

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

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция					Цени за утвърждаване след корекция с коефициент Q_{P2022}
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,587	2,579	2,566	2,674	2,767	2,587

Отвеждане на отпадъчни води	0,305	0,303	0,297	0,303	0,305	0,305
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	1,110	1,190	1,180	1,129	1,256	1,110
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители						
степен на замърсяване 1	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
степен на замърсяване 2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
степен на замърсяване 3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

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

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	9,75	10,59	13,45	13,68	13,58	13,80	14,54
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	519	538	564	585	605	625	647
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	12,98	13,46	14,10	14,62	15,12	15,63	16,17
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,63	4,81	5,04	5,22	5,40	5,58	5,77
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	3,481	3,782	4,802	4,886	4,852	4,927	5,194

Цените на предоставяните от „АЦК“ 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 Qp, както следва:

Стойност на коефициент 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 са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент Qp, както следва:

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Рехабилитация и разширение на ЛПСОВ	36	37	37	37	38
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	36	37	37	37	38

V. Утвърждава, считано от 01.12.2022 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2022 г., след корекция с коефициент Qp2022 в размер на 0% за услугите доставяне вода на потребителите, отвеждане на отпадъчни води и пречистване на отпадъчни води, както следва:

ВиК услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коэффициент Q _{p2022}
	2022 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,587
Отвеждане на отпадъчни води	0,305
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	1,110
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,000
степен на замърсяване 2	0,000
степен на замърсяване 3	0,000

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

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА