



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране

[TLP-WHITE]

Ниво 0



РЕШЕНИЕ

№ БП-Ц- 30
от 30.12.2022 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 30.12.2022 г., като разгледа подадените от „В и К“ ООД, гр. Кърджали заявление с вх. № В-17-38-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-38-1007 от 17.10.2022 г. и заявление с вх. № В-17-38-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-38-1008 от 17.10.2022 г., както и събраните данни от проведените на 06.12.2022 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-17-38-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „В и К“ ООД, гр. Кърджали като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-38-1007 от 17.10.2022 г. и заявление с вх. № В-17-38-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-38-1008 от 17.10.2022 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 26.07.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „В и К“ ООД, гр. Кърджали за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството и в изпълнение на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ, дружеството е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

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

В изпълнение на горепосочените изисквания, „В и К“ ООД, гр. Кърджали е представило в Комисията, както следва:

- заявление с вх. № В-17-38-11 от 30.06.2021 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-38-1007 от 17.10.2022 г.;

- заявление с вх. № В-17-38-12 от 30.06.2021 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, допълнено и изменено със заявление с вх. № В-17-38-1008 от 17.10.2022 г.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 02.11.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К“ ООД, гр. Кърджали, за което е съставен протокол в два екземпляра.

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

След изтичане на периода на действие на мораториума „В и К“ ООД, гр. Кърджали е представило за одобряване ревизиран бизнес план за периода 2022-2026 г. със заявление с вх. № В-17-38-1007 от 17.10.2022 г. и заявление за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги с вх. № В-17-38-1008 от 17.10.2022 г.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-1192 от 25.11.2022 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 332 от 30.11.2022 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 06.12.2022 г.

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

„В и К“ ООД, гр. Кърджали е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-38-11#2 от 30.11.2022 г. Участие в откритото заседание чрез програмата за съобщения Skype е заявил г-н Славчо Славков – управител на „В и К“ ООД, гр. Кърджали.

Г-н Славчо Славков – управител на „В и К“ ООД, гр. Кърджали посочва, че поради дългия период на ревизиране на бизнес плана, дружеството е останало без одобрен бизнес план за 2022 г. и през тази година е било с една от най-ниските цени в сектора. Посочва, че това е довело до обстоятелството, че не може да бъде приложена инфлацията за 2022 г., но въпреки това

дружеството няма възражения по доклада и проекта за решение.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-38-11 от 30.11.2022 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска асоциация по водите, Съюза на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Кърджали - Асоциация по ВиК и „В и К“ ООД, гр. Кърджали.

На общественото обсъждане са присъствали представители на Омбудсман на Република България, НБС „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“ и Сдружение „Изправи се Бг“. Участие в общественото обсъждане чрез програмата за съобщения Skype е взел представител на „В и К“ ООД, гр. Кърджали.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Българска асоциация по водите, Съюза на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, Областна администрация Кърджали - Асоциация по ВиК 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 Боряна Джунева – главен експерт в отдел „Права на потребителите на административни и обществени услуги“ към Омбудсман на Република България посочва, че бизнес планът и ценовото предложение на дружеството за регулаторен период 2022 г. – 2026 г. се разглеждат в последния месец от първата година на регулаторния период и общественото обсъждане е за одобряване на цените на ВиК услугите от 2023 г. до 2026 г., изменението и утвърждаването на цената на 2023 г. Отбелязва, че това е прецедент и счита, че регулаторният период за „В и К“ ООД, гр. Кърджали вместо 5, включва 4 години, което не съответства на нормативната уредба. Изразява съмнение, че ВиК операторът няма да постигне заложените показатели за качество, тъй като през първата година от регулаторния период е оперирал без одобрен бизнес план и утвърдена цена, приходите от която са важни за инвестициите. Посочва, че се предвиждат увеличения на цените на ВиК услугите - с 45 % за 2023 г. спрямо предходните две години и с 86 % за 2026 г. спрямо 2021 г. без да има гаранции, че ще се подобри качеството на услугата. Сочи, че качеството на услугата в областта е незадоволително. Обръща внимание, че „В и К“ ООД, гр. Кърджали не постига 10 от определените от КЕВР прогнозни конкретни цели за показатели за качество, както и че оценката на Комисията за 12 показателя за качество през 2021 г. е „пълно неизпълнение“. В заключение посочва, че очаква Комисията да преразгледа ценовото предложение, като счита, че потребителите следва да заплащат цена, която отговаря на качеството на предоставяните ВиК услуги.

Г-н Мариан Бухов, председател на Национален браншови синдикат „Водоснабдител“ – КНСБ заявява, че приема доклада на работната група без забележки, като отбелязва, че заедно с одобряването на бизнес плана, на дружеството се утвърждава по-ниска цена от заложената в него. Посочва, че от друга страна са заложени процентите увеличение на разходите за възнаграждения и за съответните ВиК услуги.

Г-н Иоанис Партениотис – председател на Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“ посочва, че операторът е изпълнил задължението си по закон да подаде в срок бизнес план, но последващите кризи са довели до неговото изменение и допълнение и съответно затова се разглежда почти 11 месеца след началото на регулаторния период. Прави подробен анализ на разглеждания бизнес план съгласно изложеното в доклада. Посочва, че бизнес планът е намален на 4 години - от 2023 г. до 2026 г. Отбелязва, че цената е далеч от социално поносимите нива за услугата – 3,52 лв. от 01.01.2023 г., съответно - 4,92 лв. в края на регулаторния период (2026 г.). В заключение изразява подкрепа за доклада на работната група.

Г-жа Мая Манолова – Сдружение „Изправи се БГ“ посочва, че цената се повишава с 45,28 %. Изразява несъгласие с изчисленията на КЕВР за социалната поносимост и отбелязва, че този въпрос е важен, защото определя възможността на населението да плаща за ВиК услуги. Допуска възможността да е допусната техническа грешка при изчисляване на социалната поносимост в размер на 6,35 лв. за област Кърджали. В подкрепа на това, г-жа Манолова цитира сайта на НСИ, като посочва, че съгласно посочените данни за среден годишен доход и среден месечен доход на едно лице в област Кърджали, социалната поносимост следва да бъде определена в размер на 4,74 лв.

Счита, че данните, които КЕВР използва за ръста на брутния вътрешен продукт не са коректни. Прави сравнение с колко процента се е повишила цената на ВиК услугите през годините. Посочва, че има нужда от ново законодателство, тъй като сегашните правила не удовлетворяват никого, не подобряват водопреносната система, ВиК дружествата са поставени на колене, а гражданите нямат възможност да заплащат цените, като решенията трябва да се търсят в различни посоки. Счита, че понятието „водна бедност“ трябва да бъде въведено незабавно. Отбелязва, че всички общини в Асоциацията по ВиК са съгласували бизнес плана, но желае да отправи питане към тях дали само в община Джебел има режим на водата, или има и в други общини. Излага становище за сумите за електроенергия и за цената, която е призната на дружеството като разход в размер на 368 лв./MWh. Твърди, че съпадението между определянето на цените в резултат на приемането на бизнес плана и използването на методиката за изменение на цената след първата година от бизнес плана, води до двойно повишаване на цената на водата. Счита това за нарушение на нормативните правила и предпоставка за неизпълнение на заложените инвестиции в размер на близо 6 млн. лв. за първата година от бизнес плана, което според нея ще се отрази върху последващи определяния на цената на водата, заради санкциониране на ВиК дружеството поради ненаправени инвестиции.

Г-н Славчо Славков – управител на „В и К“ ООД, гр. Кърджали посочва, че цената за 2023 г. е доста под социалната поносимост, а процентното ѝ повишение се е получило поради факта, че през 2021 г. цената на водата се е увеличила само с 2 ст., а за 2022 г. дружеството няма одобрен бизнес план.

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

С писмо с вх. № В-04-04-1021 от 06.12.2022 г. е постъпило писмено становище от г-жа Диана Ковачева - Омбудсман на Република България по отношение на предложенията за одобряване на бизнес план и утвърждаване на цени на „В и К“ ООД, гр. Кърджали, което се припокрива с изложеното от представителя на Омбудсмана на проведеното обществено обсъждане.

Становище по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища:

По отношение становището на Омбудсмана на Република България относно предложените от дружеството нива на показателите за качество на ВиК услугите следва да се посочи, че съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл, за които на основание чл. 21, ал. 5 от НРКВКУ Комисията уведомява писмено всеки ВиК оператор не по-късно от 31 май на

годината, предхождаща регулаторния период. ВиК операторите изготвят предложения за индивидуални годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите за всяка година на регулаторния период с оглед постигане на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията. Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението на Комисията, ако представи писмена обосновка за отклоненията. В случая с Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила за регулаторен период 2022-2026 г. групи ВиК оператори и прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г. Предложените от „В и К“ ООД, гр. Кърджали цели на показателите за 2026 г. в първоначалното заявление за одобряване на бизнес план са анализирани и обсъдени на проведеното на 02.11.2021 г. обсъждане по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, като в коригираното заявление дружеството е извършило съответните промени и е представило необходимите обосновки по реда на чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, които са разгледани, анализирани и приети. В тази връзка становището в тази част е неоснователно.

По отношение становището на Омбудсмана на Република България относно необходимостта от връзка между изпълнението на показателите за качество на ВиК услугите и цената им следва да се посочи, че разпоредбата на чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ изброява изискванията, които Комисията съобразява при одобряването на бизнес плана, като същите не включват изискване за анализ на постигнати резултати от предходен регулаторен период.

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

По отношение становището на Сдружение „Изправи се БГ“ във връзка с компенсациите, които ВиК операторите получават за потребената електроенергия и признатия разход за електроенергия в бизнес плана на дружеството следва да се посочи, че с Решение № 40 от 01.02.2022 г. Министерският съвет е одобрил програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за 2021 г. С Решение № 105 от 02.03.2022 г., по т. 2, Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за първото тримесечие на 2022 г., а с Решение № 202 от 06.04.2022 г. по т. 5 Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за м. април 2022 г. В тази връзка непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия са компенсирани за 2021 г. и за първите четири месеца на 2022 г.

На 05.10.2022 г. с Решение № 734 Министерският съвет е одобрил Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за май и юни 2022 г., като компенсациите ще бъдат изплатени в срок до 31.12.2022 г.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. юли до м. декември 2021 г., като цените за доставяне на електроенергия от свободен пазар са образувани от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на

Българска независима енергийна борса (БНЕБ) в размер на 309 лв./МВтч. Същевременно, средната месечна цена на пазар „ден напред“ на БНЕБ за първото полугодие на 2022 г., за който период дружествата от ВиК сектора са и предстои да бъдат компенсирани от държавата, е в размер на 400 лв./МВтч, като през посочения период ВиК операторите продължават да прилагат действащи цени за 2021 г., които са образувани със значително по-ниски цени на електроенергия; а средната месечна цена на пазар „ден напред“ на БНЕБ за периода януари – септември 2022 г. е в размер на 512 лв./МВтч.

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

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

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

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

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

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

Горният анализ е извършен за целия период на бизнес план 2022 г. – 2026 г., като следва да се има предвид, че бизнес планът е изготвен при условията на базова година - 2020 г. и прогнозни данни за периода 2022 г. – 2026 г. В този смисъл КЕВР одобрява прогнозен, а не действителен размер на разходите, като всички елементи на бизнес плана и на регулираните цени имат прогнозен характер и се отнасят за регулаторния период 2022 г. – 2026 г. При изготвянето на бизнес плана са отчетени изискванията на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, че В и К операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част, а според алинея трета от същата разпоредба икономическата част на бизнес плана съдържа: анализ на съществуващото и прогнозното ниво на потребление на В и К услуги за периода; инвестиционна програма, обвързана с параметрите от техническата част на бизнес плана; източници и условия на финансиране на инвестиционната програма; анализ на съществуващите и разчет на прогнозните разходи по експлоатация и поддръжка на В и К системите; анализ на съществуващите и разчет на прогнозните разходи за

управление на В и К системи; амортизационен план, обвързан с инвестиционната програма и със сроковете за въвеждане на активите в експлоатация; цена и приходи от В и К услугите съобразно изискванията, определени в наредбата по чл. 13, ал. 5 и методиката по чл. 9, ал. 4; анализ на социалната поносимост на предлаганата цена на В и К услугите; други елементи, определени в наредбата по чл. 9, ал. 3. С оглед спазване на цитираните разпоредби от В и К операторите при разработване на бизнес планове за прогнозния регулаторен период и на основание чл. 6, ал. 1, т. 4, във връзка с чл. 16 от ЗРВКУ, чл. 1, ал. 2 от НРКВКУ и чл. 1, ал. 2 от НРЦВКУ, за регулаторния период 2022 г. – 2026 г. КЕВР е приела Указания НРКВКУ и Указания НРЦВКУ. С оглед съобразяване на принципа на социалната поносимост на цените на В и К услугите в т. 15.19 от Указания НРКВКУ е регламентирано, че: *„В Справка № 13 „Анализ на социалната поносимост на предлаганите цени“ се отразява разполагам средномесечен паричен доход на лице от домакинството в региона, обслужван от ВиК оператора. Необходимата информация за 2020 година се получава от НСИ по области от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“. В случай че към момента на подготовка на бизнес плана не е налична информация за 2020 г., се ползват данни за 2019 г. Доходите се увеличават за периода на бизнес плана съгласно предвижданията за нарастване на Брутен вътрешен продукт (БВП) в актуална средносрочна бюджетна прогноза. Анализът на социалната поносимост на комплексната цена на предоставяните от дружеството ВиК услуги на битови и приравнени към тях потребители (доставяне вода на потребителите, отвеждане и пречистване на отпадъчни води) с добавен ДДС се извършва съгласно §1, ал. 1, т. 4 от Допълнителни разпоредби на ЗРВКУ“.*

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

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

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

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

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

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

В тази връзка, КЕВР е уведомила ВиК операторите, че анализът за социална поносимост на

цените на ВиК услугите в коригираните проекти на бизнес планове ще бъде извършван в съответствие с актуалната бюджетна прогноза, одобрена на 01.02.2022 г. ВиК операторите са разработили своите актуализирани бизнес планове при съобразяване на новите прогнози за нарастване на БВП и така подготвените бизнес планове и ценови заявления са представени за съгласуване по реда на ЗВ в съответните асоциации по ВиК или общински съвети, и за одобрение по реда на ЗРВКУ от КЕВР. През периода май-ноември 2022 г. КЕВР е приела общо 28 решения за одобряване на бизнес планове и цени на ВиК услуги въз основа на така извършените анализи.

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

Същевременно, с Решение № 268 от 27.04.2022 г. Министерският съвет е одобрил средносрочна бюджетна прогноза за периода 2023-2025 г., в която са предвидени други параметри на растеж на БВП за периода 2021-2024 г. спрямо одобрената през м. февруари и коригирана през м. март прогноза за периода 2022-2024 г.

В допълнение може да се посочи, че на интернет страницата на Министерството на финансите е публикувана и „Есенна макроикономическа прогноза за 2022 г.“, за която не е посочено решение на Министерски съвет, която представя на стр. 12 различни данни за БВП (реален растеж) както за отчетни 2020-2021 г., така и за прогнозни 2022-2025 г. спрямо данните в таблица I-2 Основни макроикономически показатели в горе-цитираните средносрочни бюджетни прогнози.

Видно от гореизложеното предвижданията за нарастване на БВП в актуална средносрочна бюджетна прогноза продължават да се променят след подаване на бизнес плановете от страна на ВиК операторите, които са спазили всички изисквания относно разработването на бизнес плановете, като следва още веднъж да се напомни, че бизнес плановете на голяма част от ВиК операторите са одобрени, при използване на данните от актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., одобрена с Решение № 42 от 01.02.2022 г. на Министерския съвет, доколкото следващите промени в актуална средносрочна бюджетна прогноза не е можело да бъдат съобразени от страните по образуваните административни производства при първоначалното представяне на бизнес планове в срока по чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ и последвалите актуализации. Същевременно правомощие на КЕВР при разглеждане и одобряване на бизнес плановете на ВиК операторите е да спазва принципа за равенство по чл. 8, ал. 2 от АПК, доразвит в специалния закон в чл. 4, ал. 1, т. 7 от ЗРВКУ, като осигури равнопоставеност между различните групи потребители по отношение на цената на В и К услугите.

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

Социалната поносимост на одобрените цени на ВиК услуги за периода на бизнес плана е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с данни на Националния статистически институт за средно месечен доход на едно лице за област Кърджали за 2020 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно таблица I-2 „Основни макроикономически показатели“ на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., одобрена с Решение № 42 от 01.02.2022 г. на Министерския съвет – с 3,7% за 2021 г., 4,8% за 2022 г., 3,7% за 2023 г. и 3,4% за 2024 г., прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г. (както изрично е уточнено в т. 4.5 от решението).

Същевременно социалната поносимост на изменените цени на ВиК услуги за 2023 г. е определена съгласно информация за разполагаем средномесечен паричен доход на лице от домакинство по области за 2021 г. от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“, която е предоставена от Националния статистически институт (НСИ) с писмо с вх. № О-04-24-2 от 17.10.2022 г., с условието при публикуване на данните да бъдат посочени стойностите на максималната грешка за всяка област. В предходни писма НСИ посочва, че данните от всяко

извадково статистическо изследване на ниски териториални нива са обременени с висока максимална грешка, което ги прави ненадеждни (както изрично е посочено в раздел VI от решението).

Относно твърдението на г-жа Манолова, че при изчисляване на социалната поносимост за област Кърджали е допусната техническа грешка, следва да се посочи че в действителност при посочването на данните за социална поносимост за изменените цени на ВиК услуги за 2023 г. в Доклада е допусната техническа грешка, като неправилно е посочена социална поносимост в размер на 6,348 лв/м³ с ДДС за област Плевен, вместо правилната за област Кърджали в размер на 4,545 лв/м³ с ДДС, която е коригирана в настоящото решение.

Предложената за утвърждаване комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители за 2023 г. в размер на 3,847 лв/м³ с ДДС е по-ниска от изчислената социална поносимост за област Кърджали – 4,545 лв./м³, т.е. в случая се касае единствено за допусната техническа грешка.

По отношение становището на Омбудсмана на Република България и на Сдружение „Исправи се БГ“ относно разглеждането на бизнес плана на дружеството през месец декември и опасенията за неизпълнение на показателите за качество и инвестиционната програма следва да се посочи, че след извършен детайлен преглед на представения от дружеството бизнес план и ценово заявление, и необходимите приложения към тях, на 02.11.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К“ ООД, гр. Кърджали относно бизнес плана.

Съгласно решение на Народното събрание, обнародвано в „Държавен вестник“, бр.108 от 17.12.2021 г., е наложен мораториум върху цената на електроенергията, ВиК услугите и топлинната енергия на регулиран пазар на нивата от 16 декември 2021 г. Решението е със срок на действие до 31 март 2022 г. и влиза в сила от деня на обнародването му в „Държавен вестник“.

През периода на действие на мораториума, ВиК операторът е стартирал корекции в представения бизнес план, във връзка с изпратени от МРРБ до дружествата с държавно участие в капитала указания с писмо изх. № 91-00-14 от 11.02.2022 г. (представено в КЕВР с вх. № В-07-00-2 от 28.02.2022 г.), с което е изискано от ВиК операторите да коригират прогнозните разходи за електроенергия със средни стойности на цените на електроенергията за базов отчетен период от втората половина на 2021 г.

Финалният ревизиран вариант на бизнес плана на дружеството за регулаторен период 2022-2026 г. е представен в Комисията с вх. № В-17-38-1007 от 17.10.2022 г. на КЕВР и е съгласуван от Асоциацията по ВиК - Кърджали на 16.11.2022 г. След представянето на протокола от заседанието на Асоциацията по ВиК - Кърджали, докладът и проектът на решение за одобряване на бизнес плана за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. са внесени за разглеждане от КЕВР.

Следва да се посочи, че в представения на 17.10.2022 г. финален вариант на бизнес плана дружеството е имало възможност да заложи реалния размер на инвестициите, които е извършило през 2022 г., както и да предложи програма за показателите за качество на ВиК услугите.

В тази връзка забавянето в разглеждането на бизнес плана се дължи както на сложната политическа обстановка, така и на нанесени корекции във вече внесените бизнес план, изискващи ново разглеждане от Асоциацията по ВиК.

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

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

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„В и К“ ООД, гр. Кърджали е със седалище и адрес на управление: гр. Кърджали – 6600, бул. „България“ № 88. Дружеството е със смесена собственост на активите – 51% от капитала се притежава от „Български ВиК холдинг“ ЕАД, а 49% е собственост на общините Кърджали (18%),

Кирково (8%), Крумовград (8%), Момчилград (5%), Ардино (4%), Черноочене (3%), Джебел (3%) и с уставен капитал в размер на 316 090 (триста и шестнадесет хиляди и деветдесет) лева.

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 000225011 и предмет на дейност: водоснабдяване, канализация, пречистване на водите и инженерингови услуги в страната и в чужбина, експлоатация на водоснабдителни язовири, проучване, проектиране, изграждане, поддържане и управление на водоснабдителни, канализационни, електро и топло-енергийни системи /включително и пречиствателни станции/, както и извършване на всякакви услуги и сделки в страната и чужбина. Дружеството се управлява и представлява в отношенията с трети лица от управителя Славчо Славков.

С Решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от ПЗР на ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр. 47 от 2009 г.), във връзка с чл.198а от ЗВ са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техният обхват и граници. С това решение е определена обособена територия на „В и К“ ООД, гр. Кърджали под номер 20 в решението, включваща общини: Ардино, Джебел, Кирково, Крумовград, Кърджали, Момчилград, Черноочене.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК, в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. За обособената територия на „В и К“ ООД, гр. Кърджали е учредена „Асоциация по В и К на обособената територия, обслужвана от „ВиК“ ООД, гр. Кърджали“, с Булстат: 176076185 (АВиК – Кърджали).

По силата на чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори по реда на ЗВ и на ЗРВКУ. Възлагането на тези дейности, според чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, се извършва с договор по реда на ЗВ или по реда на Закона за концесиите.

В изпълнение на горните разпоредби, между АВиК – Кърджали и „В и К“ ООД, гр. Кърджали на 17.03.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от ЗВ за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги в сила от 01.04.2016 г. и за срок от 15 години.

На 25.03.2019 г. между АВиК – Кърджали и „В и К“ ООД, гр. Кърджали е сключено Допълнително споразумение № 1 към Договора за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги, с което се приема ново Приложение IX „Дейности, включени в задължителното ниво на инвестициите“ към договора с текст съгласно Приложение № 2 към Допълнителното споразумение.

„В и К“ ООД, гр. Кърджали предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област Кърджали – доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води, както и доставя вода с непитейни качества.

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

Видно от гореизложеното, това условие е изпълнено за „В и К“ ООД, гр. Кърджали. Дружеството отговаря и на изискването на чл. 2, ал. 1 от ЗРВКУ, съгласно което ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги.

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

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

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

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

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

Задълженията на ВиК оператора за инвестиции в публични ВиК активи са изрично посочени в чл. 7.3. *Задължително ниво на инвестициите* на договора, сключен по реда на ЗВ, между АВиК - Кърджали и „В и К“ ООД, гр. Кърджали, като размерът на задължителното ниво на инвестициите по договора е не по-малък от 7 609 000 лева без ДДС, или средно в размер на 507,3 хил. лв./год. (за 15-годишен срок на договора).

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

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

Инвестиционна програма (в хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	общо
Доставяне вода на потребителите	466	467	468	444	440	2 285
Отвеждане на отпадъчна вода	52	51	52	51	50	256
Пречистване на отпадъчна вода				15	10	25
Общо	518	518	520	510	500	2 566

В окончателния бизнес план на “В и К” ООД, гр. Кърджали инвестиционната програма е както следва:

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Вкл. публични ВиК активи	Вкл. собствени ВиК активи
Доставяне на вода на	4 392	1 739	654	553	511	7 848	6 838	1 010

потребителите								
Отвеждане на отпадъчните води	1 314	327	186	187	241	2 254	2 087	167
Пречистване на отпадъчните води	217	209	212	220	255	1 112	942	170
Доставяне на вода с непитейни качества	5	195	45	45	45	335	335	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО	5 927	2 470	1 097	1 004	1 052	11 550	10 203	1 347

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

С Решение по Протокол № 1 от 07.09.2021 г. общото събрание на АВиК – Кърджали, по т. 8 от дневния ред, не е взело решение за съгласуване на бизнес плана на „В и К“ ООД, гр. Кърджали за регулаторен период 2022-2026 г.

Дружеството е представило ревизиран бизнес план в АВиК - Кърджали с писмо вх. № АВиК-01-433 от 12.10.2022 г. С решение № 1 по протокол № 3 от 16.11.2022 г. на общото събрание на АВиК – Кърджали е съгласуван със 100% от гласовете на присъстващите представители ревизирания бизнес план на „В и К“ ООД, гр. Кърджали за регулаторен период 2022-2026 г. с вх. № В-17-38-1007 от 17.10.2022 г. на КЕВР.

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

Съгласно Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР „В и К“ ООД, гр. Кърджали попада в групата на средните ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 1,64%.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви: във вестник „Труд“ от 30.06.2021 г. – за първоначалното заявление, във вестник „Труд“ от 13.10.2022 г., във вестник „Нов живот“ от 14.10.2022 г. и във вестник „Родопи“ от 14.10.2022 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 02.11.2021 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „В и К“ ООД, гр. Кърджали, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва: „В и К“ ООД гр. Кърджали има за своя главна цел и основен ангажимент осигуряването на постоянно водоснабдяване на населението, администрацията и бизнеса в Кърджалийска област, с високи стойности на показателите за качество на услугата при поносима цена, лоялно отношение към потребителите и възможност за модернизиране и усъвършенстване на дейността. Авторитетът на дружеството се гради от доверието и уважението на потребителите му. Предлагат услуги със съзнанието и отговорността, че удовлетворяват специфични и жизнено важни потребности и нужди както за битовите потребители, така и за администрацията и бизнес партньорите. Подходът към клиентите е свързан с подобряване, модернизиране и улесняване на взаимните контакти чрез бърза, точна и актуална информация. Осигурява на своите потребители възможност за директен контакт с ръководството на дружеството. Регламентиран е всяка седмица приеман ден на управителя за среща с клиенти за изслушване на проблеми и въпроси.

„В и К“ ООД, гр. Кърджали отчита отношението и очакванията на потребителите във връзка с дейността си в количествен и качествен аспект, като извършва обективен анализ след проучване мнението на потребителите. Основно мнения и препоръки са изказани и дадени относно: - по-бърза реакция от страна на екипите на дружеството при отстраняване на аварии по водопроводните и канализационните мрежи; - повишаване качеството на предоставените ВиК услуги, максимална непрекъснатост на водоснабдяването; - по-ниска цена на водата; - задоволяване нуждите на потребителите от вода с добри питейни качества;- отчитане и фактуриране на изразходваната вода в сгради – етажна собственост по приходния (общ) водомер на водопроводните отклонения и разпределението между потребителите въз основа на отчетите по индивидуалните им водомери;- гаранция за точност на монтираните водомери на СВО, собственост на дружеството; - заплащане на извършените комплексни услуги при последваща периодична проверка и подмяна на индивидуални водомери; - начислени водни количества на „база“ при неизправни индивидуални водомери или неизпълнени предписания в срок; - отчитане на водомери;- яснота на сметки и изпращане на фактури на потребители, заплащащи чрез разплащателни сметки в банки;- разсрочване на задължения.

Мнението на клиентите се обсъжда (анализира), в резултат на което са направени следните изводи: - болинството от потребителите са доволни от качеството на предоставените услуги и доброто отношение от служителите на дружеството; - значителен е броят на клиентите, удовлетворени от качеството на обслужване и получаваната информация в информационните центрове и от сайта на дружеството; - по - голямата част от по-възрастните потребители предпочитат да заплащат предоставените услуги на каса в сградата на дружеството или на каси на Изи-пей. Много от клиентите заплащат сметките си по банков път. Болинството от фирмите с по-висока консумация на вода заплащат услугата предимно чрез банка.

Дружеството има създадена интернет страница, която се поддържа и актуализира непрекъснато. С оглед повишаване на информираността и удовлетвореността на потребителите, чрез нея на видно за тях място, се предоставя информация за цялостната дейност на дружеството. Чрез сайта, както и на посочения в страницата имейл: wik_kardzhali@abv.bg потребителите могат да подават сигнали за възникнали аварии и проблеми и да отправят въпроси. Всички постъпили сигнали с писма по имейл или телефон както и писмени или устно на място жалби се предоставят по компетентност на технически ръководители или ръководители на отдели за изясняване на проблема и за становище и решение, за което потребителите получават писмен отговор в регламентирания срок.

В заключение може да се обобщи, че дружеството успява в голяма степен да удовлетвори изискванията на своите потребители.

За в бъдеще „В и К“ ООД, Кърджали има намерение да провежда маркетингово проучване чрез анонимно анкетиране в офисите на техническите райони и в паричния салон в сградата на управлението“.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

Отчетният и прогнозен брой потребители и населени места в обособената територия за разглеждания период е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	139 259	140 259	140 259	140 259	139 699	139 699
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	65 742	66 242	66 242	66 242	66 230	66 230
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	53 179	53 679	53 679	53 679	53 470	53 470
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	146 907	146 907	146 907	146 907	141 002	141 002
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	266	270	270	270	270	270
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	9	9	9	9	9	9
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	8	8	8	8	8	8
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	466	466	466	466	466	466

Представената от ВиК оператора информация за обслужваните публични ВиК системи и съоръжения в обособената територия е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	194	198	198	198	198	198
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	1	1	1	1	1	1
Общ брой резервоари (водосеми)	брой	277	281	281	281	281	281
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	134	138	138	138	138	138
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	1 628	1 635	1 635	1 635	1 635	1 635
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	274	278	278	278	278	278
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	49 914	50 020	50 050	50 100	50 150	50 200
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	49 914	50 020	50 050	50 100	50 150	50 200
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	16 702	17 320	17 476	17 496	17 516	17 536
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	204	220	220	220	220	220
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	0	0	0	0	0	0
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	2	2	2	2	2	2

2.2. Водни количества

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							

Общо количество вода на входа на системата A3/Q4	м³/год.	10 353 536	10 255 000	10 240 000	10 240 000	10 270 000	10 240 000
Обща законна консумация iA14/Q5	м³/год.	5 634 558	5 582 138	5 574 438	5 574 438	5 592 787	5 578 787
	%	54,4%	54,4%	54,4%	54,4%	54,5%	54,5%
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	5 300 467	5 251 138	5 243 438	5 243 438	5 262 787	5 249 787
	%	51,2%	51,2%	51,2%	51,2%	51,2%	51,3%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м³/год.	334 091	331 000	331 000	331 000	330 000	329 000
	%	3,2%	3,2%	3,2%	3,2%	3,2%	3,2%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м³/год.	4 718 978	4 672 862	4 665 562	4 665 562	4 677 213	4 661 213
	%	45,6%	45,6%	45,6%	45,6%	45,5%	45,5%
	м³/км/ден	7,9	7,8	7,8	7,8	7,8	7,8
Търговски загуби на вода Q8	м³/год.	772 880	772 880	770 880	768 880	730 880	705 880
	%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,1%	6,9%
Реални загуби на вода Q7	м³/год.	3 946 098	3 899 982	3 894 682	3 896 682	3 946 333	3 955 333
	%	38,1%	38,0%	38,0%	38,1%	38,4%	38,6%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	5 053 069	5 003 862	4 996 562	4 996 562	5 007 213	4 990 213
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	48,81%	48,79%	48,79%	48,79%	48,76%	48,73%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,50	8,38	8,37	8,37	8,39	8,36
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м³/год.	2 785 974	2 835 739	2 835 738	2 835 738	2 835 375	2 835 375
	%	52,6%	54,0%	54,1%	54,1%	53,9%	54,0%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	2 508 429	2 505 739	2 505 738	2 505 738	2 505 375	2 505 375
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	277 545	330 000	330 000	330 000	330 000	330 000
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м³/год.	2 272 850	2 310 676	2 310 738	2 310 738	2 304 332	2 304 332
	%	42,9%	44,0%	44,1%	44,1%	43,8%	43,9%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м³/год.	2 068 437	2 085 448	2 085 508	2 085 508	2 079 102	2 079 102
Промислени и други стопански потребители	м³/год.	204 413	225 228	225 230	225 230	225 230	225 230
степен на замърсеност 1	м³/год.	137 096	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
степен на замърсеност 2	м³/год.	63 219	64 000	64 000	64 000	64 000	64 000
степен на замърсеност 3	м³/год.	4 098	11 228	11 230	11 230	11 230	11 230

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) се намаляват от 48,81% / 8,50 м³/км/д през 2020 г. до 48,73% / 8,36 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се намалява от 5 300 хил. м³ през 2020 г. до 5 250 хил. м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 2 786 хил. м³ през 2020 г. (52,6% от фактурирана доставена вода) до 2 835 хил. м³ през 2026 г. (54,0% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 2 273 хил. м³ през 2020 г. (42,9% от фактурирана доставена вода) до 2 304 хил. м³ през 2026 г. (43,9% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с разпоредбите на т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „В и К“ ООД, гр. Кърджали, като към тях се добавя ефектът от новоприсъединени потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на

бизнес плана (2023-2026 г.) съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи.

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м³/год.	496 000	420 000	490 000	490 000	490 000	490 000
Продадена фактурирана вода Q3	м³/год.	320 628	271 618	317 000	317 000	317 000	317 000
	%	64,6%	64,7%	64,7%	64,7%	64,7%	64,7%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м³/год.	175 372	148 382	173 000	173 000	173 000	173 000
ПК 4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	35,4%	35,3%	35,3%	35,3%	35,3%	35,3%
ПК 4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	80,08	67,75	79,00	79,00	79,00	79,00

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.	354	354	355	355	356	357	10	11	11	11	11	11
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	305	305	309	309	309	309	13	13	13	13	13	13
темп на изменение спрямо предходната година	%		0,0%	1,3%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		0,0%	1,3%	1,3%	1,3%	1,3%		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	11,13	12,80	14,73	16,93	19,47	22,39	11,54	13,27	15,26	17,55	20,18	23,21
темп на изменение спрямо предходната година	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,0%	32,2%	52,1%	74,9%	101,1%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	101,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	25,1%	25,6%	25,3%	25,3%	25,3%	25,3%	31,3%	31,3%	31,3%	31,1%	31,3%	31,2%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	15,7%	19,1%	12,8%	12,0%	9,2%	8,5%	24,7%	12,2%	10,6%	9,2%	8,0%	7,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	23	28	29	29	30	30	387	393	395	395	397	398
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	33	35	35	35	35	35	351	353	357	357	357	357
темп на изменение спрямо предходната година	%		6,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,6%	1,1%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		6,1%	6,1%	6,1%	6,1%	6,1%		0,6%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,76	13,52	15,55	17,88	20,57	23,65	11,21	12,89	14,83	17,05	19,61	22,55
темп на изменение спрямо предходната година	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	101,2%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	101,2%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	23,7%	23,7%	23,7%	23,6%	23,6%	23,7%	25,2%	25,6%	25,3%	25,3%	25,3%	25,3%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	12,4%	12,3%	10,3%	9,3%	8,1%	6,8%	15,7%	18,1%	12,5%	11,6%	9,0%	8,3%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода с непитейни качества											
		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.	5	5	5	5	5	5						

Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	8	8	8	8	8	8
темп на изменение спрямо предходната година	%		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%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	11,75	13,51	15,54	17,87	20,55	23,63
темп на изменение спрямо предходната година	%		15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		15,0%	32,3%	52,1%	74,9%	101,1%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	24,5%	24,1%	24,1%	24,5%	24,3%	24,3%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	21,3%	12,0%	10,5%	9,1%	7,9%	6,9%

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 плановите на дружествата от отрасъл ВиК да бъдат разработени със заложен темп на нарастване от 15% за всяка следваща година спрямо предходната година на разходите за възнаграждения, за което страните по споразумението се ангажират да бъде дадена подкрепа при обосноваването им пред регулаторния орган.

Във връзка с горното, „В и К“ ООД, гр. Кърджали 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 15,0%.

2.4. Потребена електрическа енергия

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

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020г .	2022г .	2023г .	2024г .	2025г .	2026г .	2020г отчет	2020г. корекц .	2022г .	2023г .	2024г .	2025г .	2026г .
Доставяне вода на потребителите	МВтч	5 664	5 651	6 311	6 304	6 249	6 228	1 002	2 116	2 111	2 354	2 351	2 331	2 323
Енергийна ефективност	МВтч		-13	661	-7	-55	-21		1 114	-5	243	-3	-20	-8
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ВС	кВтч/м³	0,547	0,551	0,616	0,616	0,608	0,608							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Енергийна ефективност	МВтч		0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	1 024	1 042	1 042	1 042	1 037	1 037	155	354	360	360	360	358	358
Енергийна ефективност	МВтч		18	0	0	-5	0		199	6	0	0	-2	0
Специфичен разход кВтч/м³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м³	0,351	0,336	0,336	0,336	0,335	0,335							
Доставяне вода с непитейни качества	МВтч	265	225	262	262	262	262	34	92	78	91	91	91	91
Енергийна ефективност	МВтч		-41	38	0	0	0			-14	13	0	0	0

Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	70	70	71	71	72	72	13	26	27	27	27	27	27
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	7 023	6 987	7 687	7 679	7 620	7 599	1 204	2 588	2 576	2 832	2 829	2 807	2 799
Темп на изменение спрямо предходната година	%		-0,5%	10,0%	-0,1%	-0,8%	-0,3%			-0,5%	9,9%	-0,1%	-0,8%	-0,3%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-0,5%	9,5%	9,3%	8,5%	8,2%			-0,5%	9,4%	9,3%	8,5%	8,2%

Дружеството прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода със 10% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., при което специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ВС се увеличава от 0,547 до 0,608 за 2026 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с въвеждането в експлоатация на реконструираната ПСПВ Енчец и 4 броя нови ВПС – ВПС с. Голобрад, ВПС с. Сухово, ВПС с. Китница, ВПС с. Светулка.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 1,3% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г. Прогнозираното увеличение е във връзка с прогнозирано увеличение на количеството постъпила за пречистване вода на вход ПСОВ вследствие разширение на канализационната мрежа и увеличение на броя потребители на услугата. Същевременно специфичният разход кВтч/м^3 вода на вход ПСОВ намалява от 0,351 за 2020 г. до 0,335 за 2026 г.

За услуга доставяне на вода с непитейни качества се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия от 265 МВтч за 2020 г. до 262 МВтч за 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 7 023 МВтч и се предвижда да се увеличи с 8,2% през 2026 г. до 7 599 МВтч.

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

2.5. Утайки от ПСОВ

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

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	1 456	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	460	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	1 916	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв./тон с.в.	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло депонирани утайки	тон	9 100	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	2 875	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500
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 оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода на 2022-2026 г.

В бизнес плана е посочено, че действащият към 2020 г. договор за оползотворяване на утайките чрез калифорнийски червей е прекратен едностранно от фирмата. Към настоящия момент се водят преговори с фирми от региона за оползотворяване на утайките за рекултивиране.

За периода 2024-2026 г. дружеството не прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване на утайките.

2.6. Ремонтна програма

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

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	4 696	3 126	3 156	2 851	2 851	2 851	-33,4%	-39,3%
Отвеждане на отпадъчни води	735	760	761	761	762	763	3,4%	3,8%
Пречистване на отпадъчни води	71	71	71	71	71	71	0,0%	0,0%
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	705	834	840	782	782	782	18,3%	10,9%
Отвеждане на отпадъчни води	100	120	121	121	121	122	19,5%	21,3%
Пречистване на отпадъчни води	43	57	59	59	58	59	31,5%	35,7%

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

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (38,2%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (20,9%); ремонт на СВО (14,3%); ремонт на довеждащи водопроводи (9,5%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (6,7%); ремонт на сгради за доставяне на вода (3,1%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (36,3%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода (21,1%); ремонт на довеждащи водопроводи (10,5%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (9,5%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (7,3%); ремонт на СВО (4,3%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (77,7%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (18,9%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (1,0%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (1,0%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (1,0%) и др.

2026 г.: профилактика (прочистване, продухване, други) (69,8%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане (16,4%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (4,1%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (3,9%); ремонт на СКО (2,5%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за доставяне на вода (2,5%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (39,2%); ремонт на сгради за пречистване (23,1%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (20,8%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване (9,2%); ремонт на помпи за пречистване (4,6%) и др.

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване (33,7%); ремонт на сгради за пречистване (17,0%); други ремонти, общи за услугите – разпределение за пречистване (17,0%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване (15,3%); ремонт на помпи за пречистване (8,5%) и др.

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

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 вода с непитейни качества	46	50	50	50	50	50	8,7%	8,7%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	12	23	23	23	23	23	91,7%	91,7%

2.7. Предложени нива на показателите за качество

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

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „В и К“ ООД, гр. Кърджали.

„В и К“ ООД, гр. Кърджали 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	%	94,79%	95,47%	95,47%	95,47%	99,08%	99,08%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,55%	99,20%	99,20%	99,20%	99,20%	99,20%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,10%	98,60%	98,60%	98,60%	98,60%	98,60%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,254	0,285	0,285	0,285	0,270	0,270	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	8,50	8,38	8,37	8,37	8,39	8,36	8,41	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	48,81%	48,79%	48,79%	48,79%	48,76%	48,73%	48,79%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	128,32	140,06	141,90	120,80	120,80	120,80	96,91	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	20,07%	30,58%	41,37%	52,16%	62,95%	79,14%	79,10%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	44,75%	45,09%	45,09%	45,09%	46,97%	46,97%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	36,20%	36,54%	36,54%	36,54%	37,92%	37,92%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр/100км/год.	3,92	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	4,90	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб.	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,547	0,551	0,616	0,616	0,608	0,608	0,470	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,351	0,336	0,336	0,336	0,335	0,335	0,380	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,32%	1,96%	0,80%	0,49%	0,61%	0,61%	1,52%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	20,15%	24,46%	27,52%	28,13%	28,75%	29,36%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,94	1,10	1,10	1,09	1,09	1,08	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,00	1,30	1,33	1,27	1,27	1,26	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за	съотношение	0,84	1,04	1,05	1,05	1,06	1,07	1,10	1,1

	услугата пречистване на отпадъчни води									
ПК12г	Събираемост	%	81,55%	84,13%	85,97%	87,72%	88,68%	90,00%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	4,71%	19,99%	20,08%	20,16%	20,34%	20,52%	20,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	31,28%	39,98%	51,95%	63,87%	89,73%	93,63%	81,99%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	6,27	6,26	6,33	6,33	6,32	6,31	5,53	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	2,75	2,77	2,75	2,74	2,74	2,74	2,26	3

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

- **ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:** постига се ниво от 120,80 бр./100км/год. при индивидуална цел 96,91 бр./100км/год.;
- **ПК7а Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води:** постига се ниво от 46,97% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК7б Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 37,92% при индивидуална цел 75,00%;
- **ПК9 Аварии на канализационната мрежа:** постига се ниво от 9,09 бр./100км/год. при индивидуална цел 4,9 бр./100км/год.;
- **ПК11а Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 0,608 кВтч/м³ при индивидуална цел 0,470 кВтч/м³;
- **ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:** постига се ниво от 0,61% при индивидуална цел 1,52%;
- **ПК12а Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 1,08 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК12б Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води:** постига се ниво от 1,07 при индивидуална цел 1,1;
- **ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите:** постига се ниво от 6,31 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 5,53 бр./1 000 СВО.
- **ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:** постига се ниво от 2,74 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 2,26 бр./1 000 СКО.

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

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно **ПК5 Аварии по водопроводната мрежа:**

„Съотношението на броя на аварията към дължината на водопровода по данни от отчетния доклад на Дружеството за 2020 г. показва много високо ниво на аварияне на водопроводите. Честото аварияне на вътрешните водопроводи се дължи на състоянието на силна амортизация и износване на мрежата. В град Кърджали аварийните групи са ангажирани с около 70 % с отстраняване на аварии и с около 30 % с профилактика и други дейности по поддържането. Създадени са ремонтни групи, които основно извършват профилактика и се включват в аварийни екипи, когато аварията е в района, който обслужват. В останалите експлоатационни райони съотношението работа по аварии и профилактика е около 50 % на 50 %.“

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

„От 270 бр. населени места, обслужвани от дружеството, канализационни системи са изградени и предоставени за експлоатация в 9 населени места. Общият брой на населението, регистрирано по постоянен адрес и ползващо услугата доставяне на вода на потребителите, в обособената територия е 139 259. Общият брой население, ползващо канализационни услуги в обособената територия е 65 742. Процентно населението ползващо канализационни услуги, е 47,2% от общия брой население ползващо водоснабдителни услуги, поради което показателя ПК 7а (Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води – 75%) не може да бъде достигнат... По новия „Воден цикъл“ се предвижда изграждане на нова и частична рехабилитация на съществуваща канализационна мрежа в кв. Гледка, кв. Горна гледка, кв. Прилепци и с. Резбарци, с което ще се постигне 95 % покритие на населението с канализационна мрежа в областния град. В следващия програмен период на Европейския съюз се предвижда в останалите населени места с 2 000 до 10 000 еквивалент жители изграждане и рехабилитация на канализационна мрежа и пречиствателни станции.“

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

„От 270 бр. населени места, обслужвани от дружеството, канализационни системи с пречистване на отпадъчни води са изградени в две агломерации – гр. Кърджали и гр. Момчилград с общ брой населени места 8 бр. Общият брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води в обособената територия, е 53 179. Процентно населението ползващо услугата пречистване на отпадъчни води е 38,2 % от общия брой обслужващо население в обособената територия, поради което показателя ПК 7б (Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води – 75%) не може да бъде достигнат... В следващия програмен период на Европейския съюз се предвижда в останалите населени места с 2 000 до 10 000 еквивалент жители, изграждане и рехабилитация на канализационна мрежа и пречиствателни станции.“

Относно ПК9 Аварии на канализационната мрежа:

„При определено индивидуално целево ниво на показателя за 2026 г. - 4,9, дружеството прогнозира постигане на ниво 9,09. Индивидуалното целево ниво за 2026 г. е определено на база отчетеното ниво за 2019 г., но до 2020 год. като аварии по канализационната мрежа дружеството е отчитало само разрушаване и пропадане на сградни канализационни отклонения, но не е отчитало продухване на СКО с цел отстраняване на запушвания, т.е при определяне на индивидуално целево ниво на показателя за 2026 г. не са включени продухванията на СКО, с цел на отстраняване на запушвания. За периода 2022 – 2026 год. към аварията по СКО се прогнозира да се включват и продухванията, което е причината за прогнозиране непостигането на определената индивидуална цел за 2026 г.“

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

„Причина за по-високата стойност на ПК11а в сравнение със заложената индивидуална цел се дължи на факта, че част от водата се добива помпено, като на определени територии се налага припомпването и през два или три подема (например: ВС Рани лист, ВС Горна кула, ВС Птичар, ВС Бенковски и др.). Това води до изразходване на по-голямо количество електроенергия за кубичен метър вода, въпреки усилията на дружеството и подмяната на всички помпени агрегати с нови енергийно ефективни. Причината за по-ниската енергийна ефективност са загубата на вода по тръбопроводите и напорните резервоари. Дружеството е предвидило ремонт на резервоари – по 3 бр. на година, активно следене нивото на резервоарите през програма СКАДА с цел бързо регистриране на аварии на тласкателите и своевременното им отстраняване. Това ще доведе до намаляване на реалните физически загуби на вода и съответно повишаване коефициента на енергийна ефективност... През 2023 год. се предвижда да влезе в експлоатация обект: „Реконструкция на ПСПВ с. Енчец“ със изграждането на нов обект ТОВ (третиране на отпадъчната вода след промивките), както и съоръжения за нова технология по пречистването на питейната вода, които ще завишат консумацията на електроенергия.“

Относно ПК11г Рехабилитация на водопроводната мрежа:

„Заложеното ниво на показателя ПК11 г за рехабилитация на водопроводна мрежа от регулатора е 1,52. Дружеството залага резултати по години както следва: 2022 г. – 1,96 %; 2023 г. – 0,80%; 2024 г. – 0,49%; 2025 г. – 0,61 %; 2026 г. – 0,61 %. Този дисбаланс се

получава поради факта, че дружеството изпълнява проект “Воден цикъл”, при който имам съфинансиране в частта водоснабдяване в размер на 3 566 000 лв., които са разпределени приблизително равномерно през програмния период 2021 г. - 2024 г., като общо се предвижда подмяна и рехабилитация на 33 868 м. тръби с диаметри, от които 22 000 м са с диаметър ф600 и ф500, а останалите са с диаметър над ф200, които са с много висока стойност. Обектите са преходни през целия период и ще бъдат въведени и предадени за експлоатация през 2024 г. При отчитане на показателя е взето предвид само дължината на рехабилитираната мрежа без да е отразено и диаметъра на водопровода. При изпълнение на проекта „Воден цикъл“, финансиран по ОПОС и съфинансиран от дружеството е предвидено да се рехабилитират водопроводи с диаметри от ф200 до ф600, които са с висока стойност и сложни за изпълнение.“

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

„При определено индивидуално целево ниво на показателя за 2026 г. - 1,10, дружеството прогнозира постигане на ниво 1,08. Причините за частичното непостигане на определената индивидуална цел са - непрекъснато увеличаващите се разходи за електроенергия, заплати и др., както и намалението на фактурираните количества и съответните приходи от тях. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури постигането на ефективност на разходите 1,10 за услугата доставяне на вода на потребителите.“

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

„При определено индивидуално целево ниво на показателя за 2026 г. - 1,10, дружеството прогнозира постигане на ниво 1,07. Причините за частичното непостигане на определената индивидуална цел са - непрекъснато увеличаващите се разходи за електроенергия, заплати и др., както и намалението на фактурираните количества и съответните приходи от тях. Размерът на регулаторната база на активите не е достатъчен да генерира нужната стойност на възвращаемост, която да осигури постигането на ефективност на разходите 1,10 за услугата пречистване на отпадъчните води.“

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

„При определено индивидуално целево ниво на показателя за 2026 г. – 5,53 бр./1000 СВО, дружеството прогнозира постигане на ниво 6,31 бр./1000 СВО. Към началото на регулаторния период дружеството е оптимизирало броя персонал за услугата доставяне на вода на потребителите. Недостигането на показателя за ефективността на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите се дължи на голямата дължина на експлоатираната водопроводна мрежа с голям брой населени места над 250 бр. и малкия брой сградни водопроводни отклонения в населените места. Предвидено е през 2023 г., в изпълнение на проект по ОПОС 2014-2020 г., допълнително назначаване на 4 броя служители за обслужване на ТОВ в ПСПВ с.Енчец.“

Относно ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„При определено индивидуално целево ниво на показателя за 2026 г. - 2,26 бр./1000 СКО, дружеството прогнозира постигане на ниво 2,74 бр./1000 СКО. Причините за недостигане на определената индивидуална цел, че към началото на регулаторния период дружеството е оптимизирало броя персонал за услугите отвеждане и пречистване. Допълнително поради напускане на 2 бр. специалисти в ПСОВ, предвиждаме през новия програмен период назначаване на нови специалисти“.

Представените обосновки се приемат.

„В и К“ ООД, гр. Кърджали е предложило следната програма за показателите за качество на системата за доставяне на вода с непитейни качества в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	80,08	67,75	79,00	79,00	79,00	79,00

ПК46	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	35,36%	35,33%	35,31%	35,31%	35,31%	35,31%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	350,00	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,81	1,03	1,05	1,08	1,08	1,08

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

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

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

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	3 366	4 079	4 200	4 325	4 376	4 446
Годишна амортизационна квота	133	182	215	225	238	245
Начислена до момента амортизация	2 112	2 442	2 656	2 881	3 119	3 364
Балансова стойност	1 254	1 638	1 544	1 444	1 257	1 082
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	3 434	9 247	10 865	11 394	11 896	12 337
Годишна амортизационна квота	169	335	446	521	577	605
Начислена до момента амортизация	364	943	1 388	1 909	2 486	3 091
Балансова стойност	3 070	8 304	9 476	9 485	9 410	9 246
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	48 626	49 142	87 323	87 323	87 323	87 323
Годишна амортизационна квота	1 321	1 382	2 340	2 339	2 334	2 158
Начислена до момента амортизация	17 570	20 358	22 698	25 037	27 371	29 529
Балансова стойност	31 056	28 784	64 625	62 286	59 952	57 794

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	909	947	973	1 007	1 040	1 093
Годишна амортизационна квота	14	16	17	17	19	20
Начислена до момента амортизация	756	787	804	821	840	860
Балансова стойност	153	160	169	186	200	233
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	74	1 572	1 873	2 025	2 178	2 367
Годишна амортизационна квота	2	24	41	45	48	52
Начислена до момента амортизация	3	32	74	118	166	217
Балансова стойност	71	1 540	1 800	1 907	2 012	2 149
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						

Отчетна стойност	65 773	65 773	76 438	76 438	76 438	76 438
Годишна амортизационна квота	1 309	1 309	1 522	1 522	1 522	1 517
Начислена до момента амортизация	5 797	8 415	9 937	11 460	12 982	14 499
Балансова стойност	59 976	57 358	66 501	64 978	63 456	61 939

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	200	243	273	304	340	375
Годишна амортизационна квота	15	16	15	16	16	17
Начислена до момента амортизация	97	127	143	158	175	191
Балансова стойност	103	116	130	146	165	184
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	76	290	469	650	834	1 054
Годишна амортизационна квота	4	11	13	15	18	21
Начислена до момента амортизация	6	25	38	53	71	92
Балансова стойност	70	265	432	597	763	961
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	30 959	30 959	30 959	30 959	30 959	30 959
Годишна амортизационна квота	1 518	1 518	1 518	1 518	1 518	1 203
Начислена до момента амортизация	6 077	9 113	10 631	12 149	13 667	14 870
Балансова стойност	24 882	21 846	20 328	18 810	17 292	16 089

Доставяне вода с непитейни качества:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	60	60	60	60	60	60
Годишна амортизационна квота	4	4	2	2	2	2
Начислена до момента амортизация	33	41	43	45	47	48
Балансова стойност	27	20	17	15	14	12
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	12	39	234	279	324	369
Годишна амортизационна квота	1	2	6	9	10	11
Начислена до момента амортизация	1	4	10	19	30	41
Балансова стойност	11	35	224	260	294	328
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	221	221	221	221	221	221
Годишна амортизационна квота	8	5	5	5	5	5
Начислена до момента амортизация	143	154	159	164	169	173
Балансова стойност	78	67	62	57	52	48

Общо регулирана дейност:

(хил. лв.)

Описание	Общо за регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	4 535	5 329	5 506	5 696	5 816	5 974
Годишна амортизационна квота	166	217	249	260	274	283
Начислена до момента амортизация	2 998	3 397	3 646	3 906	4 180	4 463
Балансова стойност	1 538	1 933	1 860	1 790	1 636	1 511
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	3 596	11 148	13 441	14 348	15 232	16 126
Годишна амортизационна квота	176	372	505	590	653	689
Начислена до момента амортизация	374	1 004	1 509	2 099	2 752	3 441
Балансова стойност	3 222	10 144	11 932	12 249	12 480	12 685
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	145 579	146 095	194 941	194 941	194 941	194 941
Годишна амортизационна квота	4 156	4 214	5 385	5 384	5 380	4 882
Начислена до момента амортизация	29 587	38 040	43 425	48 809	54 189	59 071
Балансова стойност	115 992	108 055	151 516	146 132	140 752	135 871

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“, през 2022 г., 2023 г. и 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи, за експлоатация и стопанисване, както следва:

(хил. лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	48 626	49 142	87 323	87 323	87 323	87 323
новопридобити през периода на бизнес плана		0	38 181	0	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	65 773	65 773	76 438	76 438	76 438	76 438
новопридобити през периода на бизнес плана		0	10 665	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	30 959	30 959	30 959	30 959	30 959	30 959
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0
Доставяне на вода с непитейни качества	221	221	221	221	221	221
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0
новопридобити през периода на бизнес плана		0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	145 579	146 095	194 941	194 941	194 941	194 941

През 2023 г. ще бъдат предоставени за експлоатация и стопанисване нови публични ВиК активи по Проект „Доизграждане и реконструкция на водоснабдителната система и канализационни мрежи в обособената територия, обслужвана от „В и К“ ООД, гр. Кърджали, България“, съфинансиран до 85% по ОПОС 2014-2020 г. Проектът включва реконструкция на ПСПВ „Енчец“, реконструкция на магистрални водопроводи, изграждане на 2-ра водна камера от 2500м³, реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа на град Кърджали и град Момчилград, както и изграждане на нови участъци и реконструкция на съществуващи вътрешни канализационни мрежи на гр. Кърджали.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	4 392	1 739	654	553	511	7 848	68,0%
Общо инвестиции в публични активи	3 748	1 618	530	501	441	6 838	59,2%
Общо инвестиции в собствени активи	644	121	124	51	70	1 010	8,7%
Отвеждане на отпадъчните води	1 314	327	186	187	241	2 254	19,5%
Общо инвестиции в публични активи	1 293	301	152	153	188	2 087	18,1%
Общо инвестиции в собствени активи	21	26	34	33	53	167	1,4%
Пречистване на отпадъчните води	217	209	212	220	255	1 112	9,6%
Общо инвестиции в публични активи	179	179	181	184	219	942	8,2%
Общо инвестиции в собствени активи	38	30	31	35	36	170	1,5%
Доставяне на вода с непитейни качества	5	195	45	45	45	335	2,9%
Общо инвестиции в публични активи	5	195	45	45	45	335	2,9%
Общо инвестиции в собствени активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
ОБЩО	5 927	2 470	1 097	1 004	1 052	11 550	100,0%
Общо инвестиции в публични активи	5 225	2 293	907	884	894	10 203	88,3%
Общо инвестиции в собствени активи	702	177	190	120	158	1 347	11,7%

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

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	5	30	130	15	15	195	1,7%
Дожеждащи съоръжения	1 924	373	100	160	160	2 717	23,5%
ПСПВ	828	563	0	0	0	1 391	12,0%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	130	280	30	30	10	480	4,2%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	694	134	15	60	60	963	8,3%
СВО, СК, ПХ	9	4	20	0	0	33	0,3%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	1	76	76	76	1	230	2,0%
Управление на налягане, проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	10	10	10	10	10	50	0,4%
Общо - публични активи водоснабдяване	3 601	1 470	381	351	256	6 059	52,5%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	623	95	95	18	37	868	7,5%
Доставяне на вода на потребителите	4 224	1 565	476	369	293	6 927	60,0%
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.	1 103	139	0	0	0	1 242	10,8%
СКО	43	14	3	3	3	66	0,6%
Проучване и моделиране	0	0	0	0	0	0	0,0%
СКАДА	0	0	0	0	0	0	0,0%
Общо - публични активи канализация	1 146	153	3	3	3	1 308	11,3%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	0	0	5	0	20	25	0,2%
Отвеждане на отпадъчните води	1 146	153	8	3	23	1 333	11,5%
ПСОВ	30	31	32	34	34	161	1,4%
СКАДА	2	0	0	0	0	2	0,0%
Общо - публични активи пречистване	32	31	32	34	34	163	1,4%
Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване	17	4	2	2	3	28	0,2%
Пречистване на отпадъчните води	49	35	34	36	37	191	1,7%
Водомери на СВО	440	443	445	450	555	2 333	20,2%
ГИС	1	1	1	1	1	5	0,0%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	32	28	37	40	38	175	1,5%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	30	50	51	60	60	251	2,2%
Общо транспорт, администрация и ИТ	63	79	89	101	99	431	3,7%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода с непитейни качества	5	195	45	45	45	335	2,9%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода с непитейни качества	5	195	45	45	45	335	2,9%
Общо инвестиции в публични активи	5 225	2 293	907	884	894	10 203	88,3%
Общо инвестиции в собствени активи	702	177	190	120	158	1 347	11,7%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	5 927	2 470	1 097	1 004	1 052	11 550	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 88,3% от предвидените инвестиции в публични активи и 11,7% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 60,0% са насочени във водоснабдяване, 11,5% в канализация, 1,7% в пречистване, 20,2% във водомери на СВО, 3,7% в транспорт, администрация и информационни технологии и 2,9% в доставяне на вода с непитейни качества.

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.)	140 259	140 259	140 259	139 699	139 699	140 035
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	5 922	2 275	1 052	959	1 007	2 243
Инвестиции на жител (лв. /брой)	42,2	16,2	7,5	6,9	7,2	16,0

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

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

Дружеството предвижда да финансира предвидените инвестиции в собствени активи с 63,4% собствени средства и 36,6% привлечени средства. Недостигът от разходи за амортизации на собствени активи спрямо планираните инвестиции ще бъде покрит с вътрешни ресурси.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	702	177	190	120	158	1 347
Финансиране със собствени средства	209	177	190	120	158	854
Финансиране със привлечени средства	493	0	0	0	0	493
Общо разходи за амортизации от собствени активи	217	249	260	274	283	1 284
Разлика разходи за амортизации - инвестиции	8	72	70	154	125	430

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи с 45,3% собствени средства и 54,7% привлечени средства.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	5 225	2 293	907	884	894	10 203
Финансиране със собствени средства	747	1 189	907	884	894	4 621
Финансиране с привлечени средства	4 478	1 104	0	0	0	5 582

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

Съфинансирането от ВиК оператора по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ ще се осъществи чрез инвестиционен кредит за финансирането със собствени средства и револвиращ кредит за финансирането на недопустимите разходи по проекта отпуснати от фонд „ФЛАГ“. Стойността на инвестициите в публични активи изградени чрез заема за съфинансиране за периода на бизнес плана е 5,58 млн. лв.

Параметър (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	747	1 189	907	884	894	4 621
Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	583	583	583	1 749
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	747	1 189	1 490	1 467	1 477	6 370
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	372	505	590	653	689	2 809
Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи	-375	-684	-900	-814	-788	-3 561
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	4 214	5 385	5 384	5 380	4 882	25 244
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	375	684	900	814	788	3 561
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	8,9%	12,7%	16,7%	15,1%	16,1%	14,1%
Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи	0	0	0	0	0	0

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

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

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11 „Амортизационен план на дълготрайните активи“, Група 2). Тези разходи се включват в пълен размер и се използват за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.
- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка (Справка № 11 „Амортизационен план на дълготрайните активи“, Група 3). Тези разходи се включват частично в признатите годишни разходи до размера на предложените капиталови разходи от собствени средства и разходите за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 8,9% и 16,7% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации покриват изцяло планираните инвестиции.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

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

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	2 727	2 948	3 287	3 238	3 218	3 210	8,1%	17,7%
Разходи за външни услуги	467	544	545	538	538	538	16,5%	15,2%
Разходи за амортизации	1 034	595	879	1 212	1 197	1 144	-42,5%	10,6%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	133	182	215	225	238	245	36,8%	84,4%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	169	335	446	521	577	605	98,4%	258,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	733	78	218	467	383	294	-89,4%	-59,9%
Разходи за възнаграждения	3 229	3 852	4 496	5 163	5 921	6 808	19,3%	110,8%
Разходи за осигуровки	1 329	1 719	1 703	1 912	2 030	2 285	29,3%	71,9%
Данъци и такси	176	178	177	178	178	178	1,1%	1,1%
Други разходи	45	100	82	82	82	82	122,2%	82,2%
ОБЩО РАЗХОДИ	9 007	9 936	11 169	12 323	13 163	14 245	10,3%	58,1%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		929	2 161	3 316	4 156	5 238		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	6 527	7 654	8 432	9 096	9 788	10 708	17,3%	64,1%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 446	1 687	1 858	2 014	2 178	2 393	16,7%	65,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	1 093	1 269	1 399	1 517	1 641	1 803	16,1%	65,0%

ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	705	834	840	782	782	782	18,3%	10,9%
Променливи разходи	2 397	2 514	2 841	2 839	2 819	2 811	4,9%	17,3%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 10,3% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 17,2% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 58,1% (ръст от 64,3% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 8,1%), както и с увеличение до края на периода (със 17,7%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 110,7%, а в края на периода е 131,8%. Основното обосновано завишение на разходите за материали е вследствие на увеличение на разходите за: коагуланти и флокуланти спрямо 2020 г. в резултат на действащи цени по договор за 2022 г. и планираното въвеждане в експлоатация на ПСПВ „Енчец“ от 2023 г.; горива и смазочни материали спрямо 2020 г. в резултат на новозакупени транспортни средства и по-високи цени на горивата; материали за оперативен ремонт спрямо 2020 г. планирани на база действащите цени на строителните материали, тръби и фитинги през 2022 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 16,5%), както и до края на периода (с 15,2%). Основното обосновано завишение на разхода за външни услуги е вследствие на увеличение на разходите за: абонаментно обслужване в резултат на планираното въвеждане на нови регистри и бази данни; съобщителни услуги в резултат на планираното разширяване обхвата на SCADA системата, както и изпращане на писма на клиенти с просрочени задължения с цел повишаване на събираемостта; суми по договори за инкасиране, вследствие на по-високите постъпления дължащи се на ръста на цената на услугата доставяне на вода на потребителите.

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

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

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

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г., (със 122,2%), както и до края на периода (с 82,2%), във връзка с предвидени мерки за повишаване на събираемостта на просрочените вземания.

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	71	79	79	79	79	79	11,3%	11,3%
Разходи за външни услуги	19	20	20	20	20	20	5,3%	5,3%
Разходи за амортизации	51	166	168	294	297	333	228,2%	557,6%
разходи за амортизации на собствени активи	14	16	17	17	19	20	16,3%	43,8%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	2	24	41	45	48	52	1082,2%	2475,8%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	35	126	110	232	230	262	264,5%	654,4%
Разходи за възнаграждения	151	153	176	204	235	271	1,0%	79,3%
Разходи за осигуровки	84	68	75	82	93	104	-19,0%	23,8%
Данъци и такси	24	24	24	24	24	24	0,0%	0,0%
Други разходи	1	3	2	2	2	2	200,0%	100,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	401	513	544	705	750	833	28,0%	107,9%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		112	143	304	349	432		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	275	274	297	325	358	395	-0,4%	43,6%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	75	73	79	86	95	105	-3,3%	39,6%

<i>разходи за административна дейност</i>	46	46	49	54	60	66	0,0%	43,5%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	100	120	121	121	121	122	19,5%	21,3%
Променливи разходи	21	21	21	21	21	21	0,0%	0,0%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 28,0% спрямо отчетната 2020 г. (намаление от -1,0% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 107,9% (ръст от 42,8% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 11,3%), както и с увеличение до края на периода (с 11,3%). Увеличението се дължи на по-високите разходи за материали за оперативен ремонт спрямо 2020 г. съгласно планираната ремонтна програма и действащите цени на строителните материали през 2022 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 5,3%), както и до края на периода (с 5,3%) в резултат на увеличените разходи за суми по договори за инкасиране, вследствие на по-високите постъпления, дължащи се на ръста на цената на услугата отвеждане на отпадъчни води.

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

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

Разходите за данъци и такси са планирани без изменение.

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г., (с 200,0%), както и до края на периода (с 100,0%), във връзка с предвидени мерки за повишаване на събираемостта на просрочените вземания.

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	452	505	505	505	503	503	11,8%	11,4%
Разходи за външни услуги	130	141	142	142	142	142	8,5%	9,2%
Разходи за амортизации	76	195	194	197	201	236	154,5%	208,8%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	15	16	15	16	16	17	5,6%	12,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	4	11	13	15	18	21	164,6%	430,1%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	58	168	166	166	166	198	192,0%	244,0%
Разходи за възнаграждения	390	453	457	527	607	702	16,2%	79,9%
Разходи за осигуровки	140	163	152	171	186	204	16,4%	45,7%
Данъци и такси	12	13	13	13	13	13	8,3%	8,3%
Други разходи	9	17	16	16	16	16	88,9%	77,8%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 209	1 487	1 480	1 571	1 668	1 816	23,0%	50,2%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		278	271	361	459	607		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	933	1 062	1 057	1 129	1 204	1 296	13,8%	38,9%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	200	230	228	245	263	284	15,3%	42,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	156	177	175	188	202	218	13,5%	39,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	43	57	59	59	58	59	31,5%	35,7%
Променливи разходи	426	474	474	474	472	472	11,4%	11,0%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 23,0% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 14,1% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 50,2% (ръст от 39,5% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г.

съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 11,8%), както и с увеличение до края на периода (с 11,4%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 132,4%, а в края на периода е 131,2%. Увеличението на разходите за материали за периода на бизнес плана се дължи на по-високите разходи за коагуланти планирани по действащи цени за 2022 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 8,5%), както и до края на периода (с 9,2%). Увеличението на разходите за външни услуги за периода на бизнес плана се дължи на по-високите разходи за транспортни услуги планирани по действащи цени за 2022 г.

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

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

Разходи за данъци и такси са планирани с завишение за 2022 г. (с 8,3%), както и до края на периода (с 8,3%).

Другите разходи спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г., (с 88,9%), както и до края на периода (с 77,8%), във връзка с предвидени мерки за повишаване на събираемостта на просрочените вземания.

Доставяне на вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	102	93	106	106	106	107	-8,6%	5,1%
Разходи за външни услуги	14	16	16	16	16	16	14,3%	14,3%
Разходи за амортизации	4	9	197	47	47	47	122,3%	1093,3%
разходи за амортизации на собствени активи	4	4	2	2	2	2	-5,9%	-60,5%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	1	2	6	9	10	11	98,0%	1023,0%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	-1	3	189	36	35	34	-402,0%	-3477,0%
Разходи за възнаграждения	95	109	125	145	166	191	14,8%	101,1%
Разходи за осигуровки	43	39	43	48	53	59	-9,3%	37,2%
Данъци и такси	25	26	26	26	26	26	4,0%	4,0%
Други разходи	1	3	2	2	2	2	200,0%	100,0%
ОБЩО РАЗХОДИ	284	295	516	390	416	448	3,9%	57,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		11	232	106	132	164		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	211	211	238	256	275	298	0,0%	41,2%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	69	75	80	87	94	103	9,2%	49,8%
разходи за административна дейност	35	37	39	43	46	50	5,7%	42,9%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	12	23	23	23	23	23	91,7%	91,7%
Променливи разходи	115	103	116	116	116	116	-10,2%	1,1%

Разходите за услугата доставяне на вода с непитейни качества през 2022 г. са прогнозирани с увеличение от 3,9% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 2,3% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 57,8% (ръст от 43,3% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -8,6%), и с увеличение до края на периода (с 5,1%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 129,5%, а в края на периода е 167,6 %. Увеличението се дължи на по-високите разходи за материали за оперативен ремонт спрямо 2020 г. съгласно планираната ремонтна програма и действащите цени на строителните материали през 2022 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 14,3%),

както и до края на периода (с 14,3%). Увеличението се дължи на по-високите разходи за консултантски услуги, инкасиране на суми по договори и абонаментно обслужване в резултат на разпределението на непреките разходи.

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

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

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

Другите разходи са планирани с минимално увеличение в резултат на разпределението на непреките разходи.

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи (хил. лв.)	Общо за регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	3 351	3 625	3 977	3 928	3 906	3 899	8,2%	16,3%
Разходи за външни услуги	630	721	723	716	716	716	14,4%	13,7%
Разходи за амортизации	1 166	964	1 438	1 750	1 741	1 760	-17,3%	51,0%
разходи за амортизации на собствени активи	166	217	249	260	274	283	31,3%	71,1%
разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства	176	372	505	590	653	689	111,1%	291,6%
разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка	824	375	684	900	814	788	-54,4%	-4,4%
Разходи за възнаграждения	3 865	4 567	5 255	6 038	6 929	7 972	18,2%	106,2%
Разходи за осигуровки	1 596	1 989	1 973	2 213	2 362	2 652	24,6%	66,2%
Данъци и такси	237	241	240	241	241	241	1,7%	1,7%
Други разходи	56	123	102	102	102	102	119,6%	82,1%
ОБЩО РАЗХОДИ	10 901	12 231	13 708	14 988	15 997	17 342	12,2%	59,1%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		1 330	2 807	4 088	5 096	6 441		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	7 946	9 201	10 024	10 806	11 625	12 697	15,8%	59,8%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	1 789	2 065	2 246	2 433	2 631	2 885	15,4%	61,2%
разходи за административна дейност	1 330	1 529	1 662	1 802	1 949	2 137	15,0%	60,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	860	1 034	1 042	985	984	985	20,2%	14,5%
Променливи разходи	2 958	3 112	3 452	3 450	3 428	3 420	5,2%	15,6%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

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

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

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ВПС с. Голоброд	0,187	0,187	0,187	0,187	0,187
ВПС с. Сухово	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150
ВПС Китница	0,224	0,224	0,224	0,224	0,224
ВПС с. Светулка	0,224	0,224	0,224	0,224	0,224
Реконструкция ПСПВ Енчеп	0,000	1 027	1 087	1 149	1 227
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0,8	1 027,8	1 087,8	1 149,8	1 227,8

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

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

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-9 от 26.07.2017 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Q_{r2022} :

Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Q_{r2022}
ПСОВ -р-н Кърджали	966	936	-30	936	30	1 487	2,0175%
ПСОВ -р-н Момчилград							
ОБЩО	966	936	-30	936	30		

3.4. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

В структурата на електронния модел на бизнес плана и ценовото заявление са включени Справка № 14 „Отчет за приходи и разходи“ и Справка № 15 „Отчет за паричните потоци“. В тях се отразяват автоматично регулираните параметри от бизнес плана, а дружеството попълва нерегулирани приходи и разходи. Целта на тези справки е да се представи обща информация за икономическите параметри на работата на дружеството, при така определените регулирани параметри.

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил. лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	18 911	17 632	17 569	18 583	19 972
Финансови приходи	1	1	1	1	1
ПРИХОДИ	18 912	17 633	17 570	18 584	19 973
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	17 811	16 363	16 263	17 256	18 619
Финансови разходи	137	165	157	143	131
РАЗХОДИ	17 949	16 528	16 420	17 398	18 750
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	1 100	1 270	1 306	1 327	1 353
Печалба/ Загуба преди данъци	964	1 105	1 150	1 185	1 223

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:	1 177	2 145	1 858	2 988	4 244
Салдо на паричните средства в края на периода:	2 145	1 858	2 988	4 244	5 518

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	8 934	13 326	15 065	15 719	16 271
Амортизации за периода на използване на ДА	2 867	3 384	4 044	4 790	5 604
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	4 392	1 739	654	553	511
Оборотен капитал	1 536	1 691	1 826	1 967	2 154
Регулаторна база на активите	11 994	13 372	13 501	13 449	13 332
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 205	2 519	2 846	3 032	3 219
Амортизации за периода на използване на ДА	779	819	877	939	1 006
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	1 314	327	186	187	241
Оборотен капитал	57	62	68	75	82
Регулаторна база на активите	1 796	2 088	2 222	2 354	2 536
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	317	533	742	954	1 174
Амортизации за периода на използване на ДА	126	152	180	211	246
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	217	209	212	220	255
Оборотен капитал	212	211	226	241	260
Регулаторна база на активите	620	801	1 000	1 204	1 443
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	94	99	294	339	384
Амортизации за периода на използване на ДА	40	45	53	65	76
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	5	195	45	45	45
Оборотен капитал	47	52	56	61	66
Регулаторна база на активите	107	302	343	381	419

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

Инвестиционни заеми и инвестиции са определени съгласно представената инвестиционна

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

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

4.2. Възвръщаемост на капитала

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

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „В и К“ ООД, гр. Кърджали е както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 028	1 146	1 157	1 152	1 142
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	154	179	190	202	217
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	53	69	86	103	124
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	9	26	29	33	36
Възвръщаемост	хил. лв.	1 244	1 419	1 462	1 489	1 519

4.3. Необходими годишни приходи

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

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

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

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 028	1 146	1 157	1 152	1 142
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	9 936	11 169	12 323	13 163	14 245
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2 111	2 354	2 351	2 331	2 323
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	10 963	12 314	13 479	14 315	15 387
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	154	179	190	202	217
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	513	544	705	750	833
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	667	723	895	952	1 050
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Възвръщаемост за съответната В и К услуга	53	69	86	103	124
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 487	1 480	1 571	1 668	1 816
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	360	360	360	358	358
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 540	1 549	1 656	1 771	1 940
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	9	26	29	33	36
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	295	516	390	416	448
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	78	91	91	91	91
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	304	542	419	449	483

4.4. Прогнозни количества

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

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

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	5 251	5 243	5 243	5 263	5 250
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	2 836	2 836	2 836	2 835	2 835
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 506	2 506	2 506	2 505	2 505
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	330	330	330	330	330
Описание хил.м ³ /год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	2 311	2 311	2 311	2 304	2 304
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 085	2 086	2 086	2 079	2 079
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	225	225	225	225	225
степен на замърсеност 1	150	150	150	150	150
степен на замърсеност 2	64	64	64	64	64
степен на замърсеност 3	11	11	11	11	11
Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	272	317	317	317	317

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30
Коефициент за замърсеност степен 2	1,77	1,77	1,77	1,77	1,77
Коефициент за замърсеност степен 3	2,08	2,08	2,08	2,08	2,08

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

Товар БПК5, кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	2 190	2 190	2 190	2 190	2 190
Степен на замърсеност 2	2 294	2 294	2 294	2 294	2 294
Степен на замърсеност 3	914	914	914	914	914
Общ товар, кг/год.	5 398	5 398	5 398	5 398	5 398

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				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,088	2,348	2,571	2,720	2,931
Отвеждане на отпадъчни води	0,235	0,255	0,316	0,336	0,370
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,637	0,641	0,685	0,735	0,805
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,830	0,835	0,892	0,958	1,049
степен на замърсяване 2	1,127	1,135	1,212	1,301	1,425
степен на замърсяване 3	1,328	1,336	1,428	1,532	1,678
Доставяне на вода с непитейни качества	1,119	1,709	1,323	1,415	1,525

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „В и К“ ООД, гр. Кърджали 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	7,33	7,15	9,95	10,90	12,00	12,74	13,80
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	450	467	489	507	524	542	561
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	11,25	11,67	12,23	1268	13,11	13,56	14,02
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,02	4,17	4,37	4,53	4,68	4,84	5,01
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,617	2,648	3,552	3,893	4,286	4,549	4,927

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:

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

Q – коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_p + Q_i,$$

където:

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

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

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

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

За „В и К“ ООД, гр. Кърджали е **определена стойност на коефициент Е за периода 2023-2026 г. в размер на 5,55% от инфлационния индекс**, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ВПС с. Голоброд	0,187	0,187	0,187	0,187	0,187
ВПС с. Сухово	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150
ВПС Китница	0,224	0,224	0,224	0,224	0,224
ВПС с. Светулка	0,224	0,224	0,224	0,224	0,224
Реконструкция ПСПВ Енчещ	0,000	1 027	1 087	1 149	1 227
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0,8	1 027,8	1 087,8	1 149,8	1 227,8

VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

Съгласно изменението на § 14 от 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., и по силата на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ е с продължителност от пет години, т.е. от 1 януари 2022 г. до 31.12.2026 г.

Според т. 51 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията прилага метода „горна граница на цени“, при който утвърждава цени на ВиК услуги за първата година от регулаторния период (2022 г.) и одобрява цени за следващите години (2023 – 2026 г.). Одобрените цени за всяка година от бизнес плана се изменят служебно от Комисията, в съответствие с чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ.

ВиК операторът „В и К“ ООД, гр. Кърджали е разработил и предложил за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на **17.10.2022 г.** и е разгледан от АВиК-Кърджали на **16.11.2022 г.**, поради което разглеждането на бизнес плана ще приключи в края на месец декември 2022 г.

Предвид посоченото обстоятелство предложената с бизнес плана цена за 2022 г. не може да бъде утвърдена и в тази връзка не може да се приложи изискването на т. 16.8. от Указания НРЦВКУ, че в цените за 2022 г. се отчита изпълнението на разходите, включени в коефициент Q_p за 2020 г. съгласно одобрения бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г.

С решението за одобряване на бизнес плана на „В и К“ ООД, гр. Кърджали КЕВР следва да утвърди предложената цена за 2023 г., след изменението ѝ по правилата на метода на ценово регулиране „горна граница на цени“ със съответните коефициенти съгласно формулата по чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ и т. 52.1 от Указания НРЦВКУ.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2023 година по следната формула: $C_{2023} = C_{\text{БП } 2023} * (1 + I_{2022} - X_{2023})$, лв./куб.м (без ДДС). Коефициент X_{2023} се изчислява по следната формула: $X_{2023} = E_{2023} + Q_{r2023} + Q_{i2023} + Y_{2023}$.

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2023 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред CPI.1.2.xls. Доколкото цена за първия ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2022 г. – първата година от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., **не може да бъде приложена инфлация, респективно не може да бъде приложен и коефициент E_{2023} .**

За събиране и проверка на необходимата информация за изчисление на коефициенти Q_{r2023} , Q_{i2023} и Y_{2023} и в изпълнение на Заповед № 3-В-1004 от 18.05.2022 г. на Председателя КЕВР са извършени проверки на отчетните доклади за изпълнението на бизнес плановете през 2021 г. на ВиК операторите, които са извън обхвата на програмата за планови проверки на място, приета с решение на КЕВР т. 2 от Протокол № 21 от 21.01.2022 г., включително и „В и К“ ООД, гр. Кърджали. Съставен е двустранен констативен протокол, съдържащ описание на фактическата обстановка за обекта на проверката, включително е проверено изпълнението на предвидените в бизнес плана, одобрен с Решение № БП-Ц-9 от 26.07.2017 г. на КЕВР (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, включени в коефициент Q_r за 2021 г.; планираните в одобрения бизнес план и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи; както и оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност за периода 2020-2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, с оглед последващо изчисление на коефициенти Q_{r2023} , Q_{i2023} и Y_{2023} .

За извършените проверки е изготвен доклад вх. № В-Дк-1172 от 07.11.2022 г., приет с решение на КЕВР по т. 4 от Протокол № 308 от 10.11.2022 г., и публикуван на интернет страницата на Комисията.

Коефициент Q_{r2023} :

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Q_{r2023} е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.2. с използване на данни за прогнозните и действителните допълнителни разходи за 2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

Съгласно т. 9.2 от Указания НРЦВКУ, Коефициентът „ Q_r “ се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки ВиК оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) допълнителни разходи, отнесени към прогнозните (одобрените) годишни разходи. С коефициента „ Q_r “ се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Разходите, за които се прилага коефициентът „ Q_r “, се определят от Комисията с Решение по реда на чл. 27, ал. 1, във връзка с чл. 26, ал. 2, т. 6 от НРЦВКУ. Разходите, за които се прилага коефициентът „ Q_r “, се обсъждат по реда на чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ.

В Решенията по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ, с които КЕВР е одобрила бизнес планове, утвърдила и одобрила цени на ВиК услугите за съответните ВиК оператори през регулаторен период 2017-2021 г., на основание чл. 26, ал. 2, т. 6 от НРЦВКУ, Комисията е определила разходите, за които се прилага коефициентът Q_r .

В съответствие с чл. 29, ал. 4 от НРЦВКУ, дружествата, с одобрени от КЕВР бизнес планове през 2017-2021 г., са представили в Комисията през 2022 г. отчетни доклади за тяхното изпълнение през 2021 г., включително информация за отчетените разходи за нови обекти или дейности, за чиято експлоатация в бизнес плана са включени разходи в коефициент Q_r . През 2022 г. Комисията е извършила проверки на дружествата, които са включили в бизнес плана си разходи в коефициент

Qp за 2021 г. Извършен е преглед на начина на отчитане и верификация на размера на извършените разходи за експлоатация на новопридобити активи или предоставяне на нови дейности, спрямо одобрените в бизнес плана за 2021 г., включени в коефициент Qp, включително дали отчетените разходи са допустими и следва да бъдат признати. Направени са констатации и при необходимост са дадени препоръки на ВиК операторите.

Извършен е преглед дали ВиК операторите са приспаждали от направените разходи в годишния отчетен доклад за 2021 г. компенсациите за потребена електрическа енергия за периода м. октомври - м. декември 2021 г. в съответствие с Решение на Министерския съвет (РМС) № 739 от 2021 г., изменено с РМС № 771 от 2021 г., № 885 от 2021 г. и № 15 от 2022 г., както и тези по Програма за компенсиране на непредвидените разходи на дружествата от отрасъл ВиК за потребена електрическа енергия за 2021 г. на основание РМС № 40 от 2022 г. В случаите, когато ВиК операторите не са приспаждали същите в годишния си отчет към КЕВР от общо направените разходи за електрическа енергия за 2021 г., за целите на изчисление на признатите отчетени разходи в коефициент Qp са коригирани включените разходи за електрическа енергия чрез коефициент, изчислен като съотношение изплатени компенсации спрямо общо отчетен разход.

В резултат от извършените проверки е потвърден или коригиран размерът на отчетените разходи в годишния отчетен доклад за 2021 г., представен от ВиК оператора, който е съпоставен с одобрения в бизнес плана размер на разходите, включени в коефициент Qp за конкретни нови обекти или дейности.

„В и К“ ООД, гр. Кърджали е планирало за 2021 г. оперативни разходи, включени в коефициента Qp за пречистване на отпадъчни води в размер на 1 040 хил. лв., в т.ч. разходи за амортизации, които не са включени в цената на услугата. С оглед на това, че в планираните разходи за пречистване на отпадъчни води за ПСОВ гр. Момчилград и ПСОВ гр. Кърджали в нетно изражение са в размер на 989 хил.лв. за 2021 г., включени в цената на услугата, същите следва да се считат за бъдещи разходи, включени в коефициента Qp.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-9 от 26.07.2017 г. (респективно включените в одобренията цени на ВиК услуги за 2021 г.) и отчетените допълнителни разходи във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности (като при изчисляване на коефициент Qp2023 са приспаждани получени компенсации за потребена електрическа енергия през 2021 г.):

Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2021 г. (хил. лв.)	Разчет след корекция	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2023 г.	Коефициент Qp
Пречистване на отпадъчни води	989	1 095	106	1 095	-106	1 480	1,5156%
ОБЩО	989	1 095	106	1 095	-106		
След приспаждана корекция от получени компенсации за електрическа енергия за 2021 г.				967	22		

Коефициент Qi2023:

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Qi2023 е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на ВиК услугите. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

Съгласно т. 9.4 от Указания НРЦВКУ, Коефициентът „Qi“ се изчислява като отношение на разликата между прогнозните (одобрените) инвестиции и действителните (отчетните) инвестиции, извършени от ВиК оператора с цел изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество, отнесени към прогнозните (одобрените) необходими годишни приходи. С коефициента „Qi“ се коригира в отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Коефициентът „Qi“ се изчислява и прилага двукратно през регулаторния период в съответствие с чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ:

- Коефициентът „Qi“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през четвъртата година от регулаторния период, като отчита инвестициите, извършени до края на третата година от регулаторния период. В този случай корекцията води до намаление на одобрената цена за петата година от регулаторния период;

- Коефициентът „Qi“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през първата година от следващия регулаторен период, като отчита инвестициите, извършени през четвъртата и петата година на предходния регулаторен период. В този случай корекцията води до намаление на одобрената цена за втората година от следващия регулаторен период.

Предвид изложеното, за дружествата с одобрени бизнес планове за предходния регулаторен период 2017 г. – 2021 г. КЕВР е приложила единен подход, според който при изчисление на коефициент Qi отчетените от ВиК операторите инвестиции през периода 2020-2021 г. са съпоставени с инвестициите в одобрените бизнес планове, при отчитане на следното.

По отношение на инвестициите в собствени активи, същите се финансират от разходи за амортизации на собствени дълготрайни активи (Справка № 11 към бизнес плановете, Група 1). В случай, че същите не покриват прогнозните инвестиции, ВиК операторът посочва как ще бъде осигурен съответният недостиг.

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

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

Отчетените от „В и К“ ООД, гр. Кърджали инвестиции в собствени и в публични активи през 2020-2021 г. са били обект на проверка, в рамките на която е съставен и връчен двустранен констативен протокол, изготвен е доклад за резултатите от проверката, който е разгледан и приет от КЕВР, и съответната информация е публикувана в годишния доклад по чл. 30 от ЗРВКУ.

Съпоставянето на прогнозните (одобрените) и действителните (отчетните) инвестиции за периода 2020-2021 г. е извършено за всяка услуга, за която в одобрените цени на ВиК услуги са включени разходи за амортизации, с които се финансират инвестиции.

Във връзка с изискването в т. 9.4 от Указания НРЦВКУ (с коефициента „Qi“ се коригира в отрицателна посока одобрената цена), в случаите, в които е отчетено преизпълнение на одобрените инвестиции в собствени и/или в публични активи за съответната услуга, коефициент Qi е равен на 0.

С оглед факта, че ВиК операторите отчитат преизпълнение на предвидените инвестиции в дадена услуга и неизпълнение на инвестициите в други услуги, което се обосновава от дружествата с възникнали непредвидени обстоятелства, координиране с инвестиционните програми на общините, както и с очакваните инвестиции по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“ за дружествата бенефициенти, е възприет подход за изчисляване на коефициент Qi общо за ВиК оператора, отчитайки общото изпълнение на инвестициите в собствени активи, и инвестициите в публични ВиК активи. Формираното неизпълнение на инвестиции в собствени и/или в публични активи се отнася към одобрените необходими годишни приходи, с които са образувани одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г. (подлежащи на изменение по реда на чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ).

В следващата таблица е представена информация за планираните в одобрения бизнес план от КЕВР с Решение № БП-Ц-9 от 26.07.2017 г. за периода 2020-2021 г. и отчетени инвестиции в собствени и в публични активи по услуги и системи:

ВиК услуги и системи за периода 2020-2021 г. Общо за периода	Общо разчет по БП за 2020-2021 г. Общо за периода	Общо отчетени инвестиции за 2020- 2021 г. Общо за периода	Изпълнение на планираните инвестициите за 2020-2021 г. Общо за периода	
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
Доставяне на вода на потребителите	2 106	3 669	1 563	174%
Инвестиции в Собствени активи:	130	647	517	498%
Инвестиции в Публични активи:	1 976	3 022	1 046	153%
Отвеждане на отпадъчни води	124	217	93	175%
Инвестиции в Собствени активи:	32	4	-28	13%
Инвестиции в Публични активи:	92	213	121	232%
Пречистване на отпадъчни води	79	110	31	139%
Инвестиции в Собствени активи:	2	6	4	300%
Инвестиции в Публични активи:	77	104	27	135%
Доставяне на вода с непитейни качества	47	110	63	234%
Инвестиции в Собствени активи:	0	2	2	0%
Инвестиции в Публични активи:	47	108	61	230%
ОБЩО регулирана дейност	2 356	4 106	1 750	174%

Във връзка с гореизложеното, коефициент **Q_{и2023}** се изчислява, както следва:

Описание	Доставяне ВС Основна	Отвеждане	Пречистване	Доставяне ВС Непитейна	Доставяне ВС Друг ВиКО	ОБЩО
Общо необходими приходи за 2023 г.	12 314	723	1 549	542		15 127
Отчетени инвестиции в собствени ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	517	-28	4	2	-	495
Отчетени инвестиции в публични ДА спрямо одобрени за 2020-2021 г.	1 046	121	27	61	-	1 255
Коефициент Q _и - изпълнение на инвестиции в собствени ДА						0,000%
Коефициент Q _и - изпълнение на инвестиции в публични ДА						0,000%
Коефициент Q _и - общо						0,000%

Коефициент Y₂₀₂₃:

Съгласно т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, Y₂₀₂₃ е 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 НРЦВКУ. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати.

Съгласно т. 9.5 от Указания НРЦВКУ, Коефициент „Y“ се изчислява чрез прилагане на оценка на изпълнението по смисъла на чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ на показателите за качество, определени от Комисията като единни показатели за ефективност по реда на чл. 4, ал. 2 от НРЦВКУ. Оценката на изпълнение се извършва по реда на Глава четвърта „Оценка на изпълнението на показателите за качество“ и Глава пета „Единни показатели за ефективност. Финансови корекции“ от Указания НРКВКУ и обхваща периода на оценка съгласно чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ, което се съобразява при определяне на одобрена и реална стъпка. Коефициент „Y“ се формира от сумата на финансови корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност и с него се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, която подлежи на корекция във формулата по т. 8.

Коефициентът „Y“ се изчислява и прилага двукратно през регулаторния период в съответствие с чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ:

- Коефициентът „Y“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през четвъртата година от регулаторния период, като отчита постигането на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество към края на третата година от регулаторния период. В този случай, корекцията, която произтича от приложението на коефициента „Y“, се прилага за петата година от регулаторния период и води до увеличение или намаление на одобрената цена за петата година от регулаторния период;

- Коефициентът „Y“ се изчислява сумарно за всеки ВиК оператор през първата година от следващия регулаторен период, като отчита постигането на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество към края на петата година от предходния регулаторен период. В този случай корекцията, която произтича от приложението на коефициента „Y“, води до увеличение или намаление на одобрената цена за втората година от следващия регулаторен период.

По отношение на цитираното по-горе изискване на т. 52.1 от Указания НРЦВКУ, че Y_{2023} е коефициент, който е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. с данни за четвъртата и петата година на предходния регулаторен период, или 2020-2021 г. съгласно одобрения бизнес план и реално отчетените резултати, следва да се има предвид, че за предходния регулаторен период 2017-2021 г., подходът за определяне на коефициент Y се съдържа в Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2017-2021 г., приети с Решение по Протокол № 76 от 19.04.2016 г., т. 2 (Указания НРКВКУ 2017-2021). Съгласно т. 49.1 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г. са приети следните единни показатели за ефективност: а. *ПК2а* (качество на питейната вода по показателите, които се мониторират, съгласно изискванията на наредбата по чл. 135, ал. 1, т. 3 от ЗВ в големи зони на водоснабдяване); б. *ПК6* (налягане във водоснабдителната система); в. *ПК11г* (реhabилитация на водопроводната мрежа); г. *ПК12г* (събираемост); д. *ПК12е* (ефективност на изграждане на водомерното стопанство); а съгласно т. 49.2 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., финансовите корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност се изчисляват като процент на увеличение или намаление на всяка отделна единична цена по чл. 2, ал. 1, т. 1-3 и ал. 3 от НРЦВКУ. Процентът на увеличението/намалението в резултат на корекциите за всеки един показател е определен в размер на 0,3%, съгласно т. 50 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г., като при *добро изпълнение* на показателите за ефективност се прилага увеличение, равно на процента, определен за съответния показател (т. 51); при *средно изпълнение* на показателите за ефективност не се предвиждат финансови корекции (т. 52), при *лошо изпълнение* на показателите за ефективност се прилага намаление, равно на процента, определен за съответния показател (т. 53), а при *пълно неизпълнение* на показателите за ефективност процентът намаление е равен на два пъти процента, определен за съответния показател (т. 54).

Съгласно чл. 37, ал. 1 от НРКВКУ, за всеки показател за качество на В и К услугите се използва система за оценка на изпълнението с 4 нива (добро, средно, лошо и пълно неизпълнение). Съгласно ал. 2 от същата разпоредба, ако качеството на информацията (необходима за изчисление изпълнението на определен показател за качество на В и К услугите), предоставена от В и К оператора по реда на тази наредба, е оценена от Комисията с най-ниското ниво по чл. 34 от НРКВКУ, се смята, че по отношение на този показател е налице пълно неизпълнение. Съгласно чл. 37, ал. 3 от НРКВКУ, нивата за оценка на изпълнението на показателите за качество са едни и същи за всички В и К оператори.

На основание чл. 38, ал. 1 от НРКВКУ, Комисията изготвя индивидуална оценка на изпълнението на всеки показател за качество от всеки ВиК оператор чрез прилагане на системата по чл. 37.

През 2022 г. са извършени проверки на степента на внедряване на изискуемите регистри и бази данни, както и е извършен преглед и верификация на представената от „В и К“ ООД, гр. Кърджали в годишния отчет за изпълнение на одобрения бизнес план за 2021 г. информация за променливи, формиращи нивата на показателите за качество.

В изпълнение на изискването по чл. 4, ал. 4, т. 2 от НРЦВКУ и с оглед отчитане на постигнатите резултати за целия петгодишен регулаторен период 2017-2021 г., при прилагането на коефициента „Y“ за втората година от регулаторен период 2022-2026 г., или за 2023 г., за

определянето на одобрена и реална стъпка са съпоставени отчетените нива за 2015 г. (базова година) към прогнозните (разчет) и отчетените (отчет) нива за крайната 2021 г.

КЕВР е приложила единен подход към всички ВиК оператори, според който в случаите, в които дружествата са планирали влошаване на нивото по даден единен показател за ефективност през 2021 г. спрямо отчетеното базово ниво през базовата 2015 г. (отчет), доколкото заложената в т. 47 от Указания НРКВКУ 2017-2021 г. оценка на постигнатото изпълнение не може да бъде приложена, поради невъзможност за съпоставяне на одобрена спрямо реална стъпка, или когато са планирали ниво през 2021 г. равно на отчетеното през 2015 г. (нулева стъпка), е приложен следният подход:

- Ако разчетът за 2021 г. е по-лош или равен на отчета за 2015 г., а отчетът за 2021 г. е по-добър от разчета за 2021 г. се дава оценка „добро изпълнение“;
- Ако разчетът за 2021 г. е по-лош или равен на отчета за 2015 г., а отчетът за 2021 г. е по-лош от разчета за 2021 г. и от отчета за базовата 2015 г. се дава оценка „пълно неизпълнение“.

В следващата таблица е представена информация за оценката на изпълнение на единните показатели за ефективност към края на 2021 г., съобразена с изискванията на чл. 37, ал. 1 и ал. 2 от НРКВКУ, съответно за коефициента Y_{2023} , отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност:

ПК	Параметър	Отчет 2015 г.	Стойност 2021 г.		Разчет 2021 г.	Одобрена стъпка (ОСп)	Реална стъпка (РСп)	изпълнение на одобрена стъпка (ПШп), %	Оценка на изпълнение ПК с влияние оценка качество информацията	Качество на информацията		Коефициент Y
			Разчет	Отчет						Крайна оценка Качество на информацията		
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	98,05%	99,02%	99,72%	99,02%	-0,97%	-1,67%	172,16%	добро	1	добро	-0,30%
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	2,66%	80,00%	19,40%	80,00%	77,34 %	-16,74%	21,64%	лошо	2	средно	0,30%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	0,64%	0,83%	0,95%	0,83%	-0,19%	-0,31%	163,16%	добро	3	лошо	-0,30%
ПК12г	Събираемост	90,15%	93,96%	84,89%	93,96%	-3,81%	5,26%	-138,06%	пълно неизпълнение	1	добро	0,60%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	38,35%	49,80%	30,98%	49,80%	11,45 %	7,37%	-64,37%	пълно неизпълнение	2	средно	0,60%
Стойност на коефициент Y												0,90%

Изменение на одобрени цени на ВиК услуги за 2023 г.

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи на последваща корекция 2023 г.	Инфлация	X2023= E2023 + Qp2023 + Qn2023 + Y2023				X2023	И - X	Ц2023= ЦБП 2023* (1+ И-X2023) Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
			E2023	Qp2023	Qn2023	Y2023			
Доставяне вода на потребителите	2,348			0,000%	0,000%	0,900%	0,900%	-0,900%	2,327
Отвеждане на отпадъчни води	0,255			0,000%	0,000%	0,900%	0,900%	-0,900%	0,253
Пречистване на отпадъчни води									
Битови и приравнените към тях потребители	0,641			1,516%	0,000%	0,900%	2,416%	-2,416%	0,626
Промислени и други стопански потребители									
степен на замърсяване 1	0,835			1,516%	0,000%	0,900%	2,416%	-2,416%	0,815
степен на замърсяване 2	1,135			1,516%	0,000%	0,900%	2,416%	-2,416%	1,108
степен на замърсяване 3	1,336			1,516%	0,000%	0,900%	2,416%	-2,416%	1,304
Доставяне на вода с непитейни качества	1,709			0,000%	0,000%	0,900%	0,900%	-0,900%	1,694

Информация за разполагаем средномесечен паричен доход на лице от домакинство по области за 2021 г. от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“ е предоставена от Националния статистически институт (НСИ) с писмо с вх. № О-04-24-2 от 17.10.2022 г. с условието при публикуване на данните да бъдат посочени стойностите на максималната грешка за всяка

област. В предходни писма НСИ посочва, че данните от всяко извадково статистическо изследване на ниски териториални нива са обременени с висока максимална грешка, което ги прави ненадеждни.

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване след изменение 2023 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС за 2023 г.	3,847
Социална поносимост на цените на ВиК услугите съгласно данни от НСИ за разполагаем доход на лице от домакинство за област Кърджали за 2021 г.	4,545
Заключение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

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. 4, чл. 6, т. 2 и чл. 26 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., Указанията за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 2 на Комисията за енергийно и водно регулиране и Указанията за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., т. 1 на Комисията за енергийно и водно регулиране,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

I. Одобрява на „В и К“ ООД, гр. Кърджали 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	%	94,79%	95,47%	95,47%	95,47%	99,08%	99,08%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,55%	99,20%	99,20%	99,20%	99,20%	99,20%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	99,10%	98,60%	98,60%	98,60%	98,60%	98,60%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,254	0,285	0,285	0,285	0,270	0,270	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	8,50	8,38	8,37	8,37	8,39	8,36	8,41	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	48,81%	48,79%	48,79%	48,79%	48,76%	48,73%	48,79%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/год.	128,32	140,06	141,90	120,80	120,80	120,80	96,91	60
ПК6	Налигане във водоснабдителната система	%	20,07%	30,58%	41,37%	52,16%	62,95%	79,14%	79,10%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	44,75%	45,09%	45,09%	45,09%	46,97%	46,97%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	36,20%	36,54%	36,54%	36,54%	37,92%	37,92%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93,00%	93%

ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/год.	3,92	9,09	9,09	9,09	9,09	9,09	4,90	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м³	0,547	0,551	0,616	0,616	0,608	0,608	0,470	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м³	0,351	0,336	0,336	0,336	0,335	0,335	0,380	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	90,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,32%	1,96%	0,80%	0,49%	0,61%	0,61%	1,52%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	20,15%	24,46%	27,52%	28,13%	28,75%	29,36%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,94	1,10	1,10	1,09	1,09	1,08	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	1,00	1,30	1,33	1,27	1,27	1,26	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	0,84	1,04	1,05	1,05	1,06	1,07	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	81,55%	84,13%	85,97%	87,72%	88,68%	90,00%	90,00%	95%
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	4,71%	19,99%	20,08%	20,16%	20,34%	20,52%	20,00%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	31,28%	39,98%	51,95%	63,87%	89,73%	93,63%	81,99%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	6,27	6,26	6,33	6,33	6,32	6,31	5,53	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	2,75	2,77	2,75	2,74	2,74	2,74	2,26	3

ВС за доставяне на вода с непитейни качества:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м³/км/ден	80,08	67,75	79,00	79,00	79,00	79,00
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	35,36%	35,33%	35,31%	35,31%	35,31%	35,31%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/год.	350,00	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,00%	0,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	0,81	1,03	1,05	1,08	1,08	1,08

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

Описание (хил. лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	1 028	1 146	1 157	1 152	1 142
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	9 936	11 169	12 323	13 163	14 245
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	2 111	2 354	2 351	2 331	2 323
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	10 963	12 314	13 479	14 315	15 387
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	154	179	190	202	217
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	513	544	705	750	833
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	667	723	895	952	1 050
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Възвръщаемост за съответната В и К услуга	53	69	86	103	124
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 487	1 480	1 571	1 668	1 816
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	360	360	360	358	358
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 540	1 549	1 656	1 771	1 940
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	9	26	29	33	36
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	295	516	390	416	448
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	78	91	91	91	91
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	304	542	419	449	483

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

Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	5 251	5 243	5 243	5 263	5 250
Описание хил.м ³ /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	2 836	2 836	2 836	2 835	2 835
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 506	2 506	2 506	2 505	2 505
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	330	330	330	330	330
Описание хил.м ³ /год.	Пречистяване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	2 311	2 311	2 311	2 304	2 304
Количества за битови и приравнени на тях потребители	2 085	2 086	2 086	2 079	2 079
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	225	225	225	225	225
степен на замърсеност 1	150	150	150	150	150
степен на замърсеност 2	64	64	64	64	64
степен на замърсеност 3	11	11	11	11	11
Описание хил.м ³ /год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	272	317	317	317	317

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	8 934	13 326	15 065	15 719	16 271
Амортизации за периода на използване на ДА	2 867	3 384	4 044	4 790	5 604
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	4 392	1 739	654	553	511
Оборотен капитал	1 536	1 691	1 826	1 967	2 154
Регулаторна база на активите	11 994	13 372	13 501	13 449	13 332
Описание (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	1 205	2 519	2 846	3 032	3 219
Амортизации за периода на използване на ДА	779	819	877	939	1 006
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0

Инвестиции	1 314	327	186	187	241
Оборотен капитал	57	62	68	75	82
Регулаторна база на активите	1 796	2 088	2 222	2 354	2 536
Описание (хил. лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	317	533	742	954	1 174
Амортизации за периода на използване на ДА	126	152	180	211	246
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	217	209	212	220	255
Оборотен капитал	212	211	226	241	260
Регулаторна база на активите	620	801	1 000	1 204	1 443
Описание (хил. лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	94	99	294	339	384
Амортизации за периода на използване на ДА	40	45	53	65	76
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	5	195	45	45	45
Оборотен капитал	47	52	56	61	66
Регулаторна база на активите	107	302	343	381	419

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

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30
Коефициент за замърсеност степен 2	1,77	1,77	1,77	1,77	1,77
Коефициент за замърсеност степен 3	2,08	2,08	2,08	2,08	2,08

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

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%	11,55%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%	4,30%
Дял на собствения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Дял на привлечения капитал	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	1 028	1 146	1 157	1 152	1 142
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	154	179	190	202	217
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	53	69	86	103	124
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	9	26	29	33	36
Възвръщаемост	хил. лв.	1 244	1 419	1 462	1 489	1 519

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				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.

Доставяне на вода на потребителите	2,088	2,348	2,571	2,720	2,931
Отвеждане на отпадъчни води	0,235	0,255	0,316	0,336	0,370
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,637	0,641	0,685	0,735	0,805
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,830	0,835	0,892	0,958	1,049
степен на замърсяване 2	1,127	1,135	1,212	1,301	1,425
степен на замърсяване 3	1,328	1,336	1,428	1,532	1,678
Доставяне на вода с непитейни качества	1,119	1,709	1,323	1,415	1,525

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	7,33	7,15	9,95	10,90	12,00	12,74	13,80
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	450	467	489	507	524	542	561
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	11,25	11,67	12,23	12,68	13,11	13,56	14,02
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	4,02	4,17	4,37	4,53	4,68	4,84	5,01
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,617	2,648	3,536	3,893	4,286	4,549	4,927

Цените на предоставяните от „В и К“ ООД, гр. Кърджали 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 2024-2026 г. в размер на 5,55 % от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

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

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ВПС с. Голоброд	0,187	0,187	0,187	0,187	0,187
ВПС с. Сухово	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150
ВПС Китница	0,224	0,224	0,224	0,224	0,224
ВПС с. Светулка	0,224	0,224	0,224	0,224	0,224
Реконструкция ПСПВ Енчеп	0,000	1 027	1 087	1 149	1 227
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	0,8	1 027,8	1 087,8	1 149,8	1 227,8

V. Приема параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2023 г., както следва:

E_{2023} за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%, доколкото не се прилага инфлация;

Q_{p2023} за услугата “Пречистване на отпадъчни води“, в размер на 1,5156%;

Q_{i2023} за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;

Y_{2023} за всички регулирани услуги, в размер на 0,900%.

VI. Утвърждава, считано от 01.01.2023 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2023 г., след корекция по т. V, както следва:

Водоснабдителни и канализационни услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коэффициент Q_{P2023} , $Q_{И2023}$, Y_{2023}
	2023 г.
Доставяне на вода на потребителите	2,327
Отвеждане на отпадъчни води	0,253
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,626
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	0,815
степен на замърсяване 2	1,108
степен на замърсяване 3	1,304
Доставяне на вода с непитейни качества	1,694

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