

Р Е Ш Е Н И Е

№ Ц - 014 от 20.04.2011 г.

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 20.04.2011 г., като разгледа заявление за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, подадено от "В и К" ООД, гр.Димитровград, събраните данни от проведените на 05.04.2011 г. открито заседание и обществено обсъждане, доклад с вх. № В-ДК-29/28.03.2011 г., установи следното:

"В и К" ООД, гр.Димитровград е внесло в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление с вх. № В-17-13-10/20.10.2010 г., изменено и допълнено с вх. № В-17-13-10/24.01.2011 г. за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги предоставяни на потребителите.

От прегледа на заявлението за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни на потребителите от "В и К" ООД, гр. Димитровград за първия регулаторен период при прилагане на метод „горна граница на цени” и приложенията към него, комисията е установила съответствие с принципите и разпоредбите на Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и на Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ). С Решение № Ц-023/26.02.2007 г. на ДКЕВР на дружеството са утвърдени цени и ценообразуващи елементи в сила от 01.03.2007 г. Цените са утвърдени при регулиране чрез метода “норма на възвръщаемост на капитала”, съгласно § 2 от Преходните и заключителните разпоредби на НРЦВКУ. По време на регулаторния период на основание чл.19 от ЗРВКУ и чл. 19, ал. 3 от НРЦВКУ с Решение № Ц-033/30.07.2008 г. ДКЕВР е утвърдила изменение на действащите пределни цени и ценообразуващи елементи за В и К услугите. С внесеното заявление "В и К" ООД, гр. Димитровград предлага за утвърждаване цени за услугите доставяне вода на потребителите, отвеждане на отпадъчните води и пречистване на отпадъчните води. До момента услугата пречистване на отпадъчните води не е предоставяна на потребителите от дружеството. По програма ИСПА за община Димитровград е изградена пречиствателна станция за отпадъчни води (ПСОВ) – Димитровград. Представен е протокол образец 16 от 13.12.2010г., подписан от Държавната приемателна комисия за строежа, назначена със Заповед № РД-19-1370 от 10.12.2010 г. на ДНСК. Представено е издадено разрешение за ползване на обекта № СТ-05-1505 / 17.12.2010 г. на ДНСК. В и К операторът не е представил разрешително за заустване на пречистените отпадъчните води от ПСОВ. С писмо с вх. № В-17-13-2 / 03.02.2010 г. В и К оператора е представил изпратено искане до Басейнова дирекция за управление на водите Източнобеломорски район - Пловдив за откриване на процедура за издаване на разрешително за заустване на отпадъчните води. Процедурата е открита със заявление вх. № ПВОЗ-8 / 27.01.2011 г. Заявлението за издаване на разрешително за заустване е с титуляр община Димитровград и ползвател „В и К” ООД, гр. Димитровград. Към писмото е приложено и разрешително за ползване на воден обект за заустване на отпадъчни води в повърхностни водни обекти № 33140069/22.10.2009 г., което е с начален срок 26.02.2010 г. и краен срок – до въвеждане на обекта в експлоатация. Към момента е представено решение № 1334/10.01.2011 г. на Общински съвет на община Димитровград, с което ПСОВ се предоставя за експлоатация на "В и К" ООД, гр. Димитровград и се оправомощава кмета на община Димитровград да сключи договор за стопанисване, поддръжка и експлоатация на ПСОВ – Димитровград. Такъв договор не е сключен към настоящия момент.

"В и К" ООД, гр. Димитровград е предложил за утвърждаване цени на В и К услуги без ДДС, както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите -	1,22 лв./м³
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води -	0,13 лв./м³
Цена за услугата пречистване на отпадъчните води -	0,35 лв./м³

В и К операторът не е посочил коефициенти за разпределение на необходимите приходи по степени на замърсяване за услугите отвеждане и пречистване на отпадъчните води, в резултат на което цените за тези услуги са единни за всички потребители.

В и К операторът е предложил и обосновал следните прогнозни разходи и ценообразуващи елементи по В и К услуги:

1. За услугата доставяне на вода на потребителите, предложените общи прогнозни годишни разходи са в размер на 2 695 хил. лв., при отчетени 2 660 хил. лв. за базовата 2009 г.

1.1. Разходите за материали са 641 хил. лв., равни на базовата 2009 г.;

1.2. Разходите за външни услуги са 210 хил. лв. при отчетени 222 хил. лв. за базовата 2009 г. Предложеното намаление от 12 хил. лв. се дължи на изменението на следните разходи:

- разходи за застраховки – 7 хил. лв. при отчетени 6 хил. лв. за базовата 2009 г.;

- разходи за доставяне на вода на входа на водоснабдителната система (ВС) от друг доставчик – 35 хил. лв. при отчетени 48 хил. лв. за базовата 2009 г.;

1.3. Разходите за амортизации са 170 хил. лв. и са равни на базовата година;

1.4. Разходите за възнаграждения са 992 хил. лв. и са увеличени с 32 хил. лв. спрямо базовата 2009 г. (960 хил.лв.);

1.5. Разходите за осигуровки са 396 хил. лв. при отчетени 382 хил. лв. за базовата 2009 г., от които:

- разходи за социални осигуровки - 235 хил. лв. при отчетени 232 хил. лв. за базовата 2009 г.;

- социални разходи - 161 хил. лв. при отчетени 150 хил. лв. за базовата 2009 г.;

1.6. Другите разходи са 103 хил.лв. и са увеличени с 1000 лева спрямо базовата 2009 г.;

1.7. Разходите за текущ и аварийен ремонт са 183 хил.лв. и са равни на базовата година.

2. За услугата отвеждане на отпадъчните води, предложените общи прогнозни годишни разходи са в размер на 189 хил. лв. при отчетени 187 хил. лв. за базовата 2009 г.

2.1. Разходите за материали са 54 хил. лв. и са равни на базовата 2009 г.;

2.2. Разходите за външни услуги са 13 хил. лв. и са равни на базовата 2009 г.;

2.3. Разходите за амортизации са 25 хил. лв. и са равни на базовата 2009 г.;

2.4. Разходите за възнаграждения са 36 хил.лв. при отчетени 34 хил. лв. за базовата 2009 г.;

2.5. Разходите за осигуровки са 17 хил. лв., равни на базовата 2009 г.;

2.6. Другите разходи са 24 хил. лв., равни на базовата 2009 г.;

2.7. Разходите за текущ и аварийен ремонт са 20 хил.лв. и са равни на базовата година.

3. За услугата пречистване на отпадъчните води, В и К операторът не разполага с отчетни данни за базовата 2009 г., тъй като до настоящия момент услугата не е предоставяна на потребителите.

С писмо вх. № В-17-13-10 / 02.11.2011 г. от „В и К” ООД, гр. Димитровград са внесени справки с необходимите разходи за поддръжка и експлоатация на ПСОВ, прогнозираните на базата на проектната документация на обекта.

Предложените общи прогнозни годишни разходи за услугата пречистване на отпадъчните води са в размер на 550 хил. лв., в т.ч.:

3.1. Разходи за материали – 320 хил. лв., в т.ч разходи за електроенергия за технологични нужди в размер на 260 хил. лв., които са с най-голям дял от общите разходи;

3.2. Разходи за външни услуги – 39 хил. лв.;

3.3. Разходи за амортизации не са предвидени, тъй като дълготрайните активи не са собственост на В и К оператора;

3.4. Разходи за възнаграждения - 128 хил. лв. за 18 броя персонал, от които 4 броя персонал за охрана. Необходимият персонал за експлоатация на ПСОВ по данни в проектната документация е 26 човека;

3.5. Разходи за осигуровки – 38 хил. лв., в т.ч. социални разходи за 16 хил. лв.;

3.6. Други разходи - 15 хил.лв. (безплатна храна, охрана на труда, служебни карти, командировки и др.);

3.7. Разходи за текущ и аварийен ремонт - 10 хил. лв., за които не е приложена обосновка.

Регулаторна база на активите

за услугата доставяне на вода на потребителите – 1 973 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 286 хил.лв.

за услугата пречистване на отпадъчните води – 118 хил.лв.

"В и К" ООД, гр. Димитровград не притежава собствени дълготрайни активи за извършване на услугата пречистване на отпадъчните води, поради което стойността на регулаторната база на активите е формирана единствено от стойността на оборотния капитал. Не са предвидени инвестиции от собствени средства и амортизации върху тях за тази услуга.

Необходим оборотен капитал

за услугата доставяне на вода на потребителите – 543 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 35 хил. лв.

за услугата пречистване на отпадъчните води – 118 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен при нетен цикъл на оборотния капитал 77 дни.

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане е 7,20 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал, след данъчно облагане 6,39 % при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 8,00 %.

Необходими годишни приходи

за услугата доставяне на вода на потребителите – 2 837 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 210 хил. лв.

за услугата пречистване на отпадъчните води – 559 хил. лв.

Количествата вода за В и К услуги и общите загуби на вода са както следва:

За услугата доставяне на вода на потребителите

Количествата вода на входа на водоснабдителната система са **5 217 хил. м³** (общи загуби на вода 55,30 %), което е с 277 хил. м³ по-малко от базовата година, за която са 5 494 хил. м³ (общи загуби на вода 56,95 %).

Количествата вода за доставяне на потребителите са **2 332 хил. м³**, което е с 33 хил. м³ по-малко от фактурираните количества за базовата 2009 г. (2 365 хил. м³).

За услугата отвеждане на отпадъчните води

Количествата за отвеждане на отпадъчните води са **1 600 хил.м³**, или с 15 хил.м³ повече от базовата 2009 г. (1 585 хил. м³).

За услугата пречистване на отпадъчните води

Предвидените количества за пречистване на отпадъчни води са **1 600 хил. м³**, равни на количествата за отвеждане на отпадъчните води.

Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цените на В и К услуги е **3,60 лв./куб.м**, определена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Хасково за 2009 г. Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги от В и К оператора са значително под нивото на социалната поносимост на цената на В и К услуги.

На основание чл. 3 от НРЦВКУ е извършен регулаторен преглед върху дейността на "В и К" ООД, гр. Димитровград за 2009 г., който включва:

1. Анализ и оценка на отчетната и прогнозна информация.

2. Съответствие между параметрите на бизнес плана на В и К оператора и предлаганите цени.

3. Изготвяне на предложение за утвърждаване на прогнозни необходими приходи, обосновани разходи и прогнозни доставени, отведени и пречистени годишни количества вода за съответните водоснабдителни и канализационни услуги за първия регулаторен период по метода „горна граница на цени”.

След извършения регулаторен преглед и анализ на предложените разходи и ценообразуващи елементи на цени за услугата доставяне на вода на потребителите, за услугата отвеждане на отпадъчните води и за услугата пречистване на отпадъчните води от "В и К" ООД, гр. Димитровград са коригирани в съответствие с Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени”, приети от ДКЕВР с Решение по т. 5 от протокол № 17/31.01.2011 г. (Указанията), както следва:

1. Регулаторна база на активите

Регулаторната база на активите за всяка В и К услуга е изчислена по отчетни данни за дълготрайните материални и нематериални активи, съобразно годишния финансов отчет за 2009 г. и прогнозен среден годишен нетен размер на инвестициите за оставащите четири години от регулаторния период. Средният размер на инвестициите, включени в РБА за услугата доставяне на вода на потребителите е 148 хил. лв. и за услугата отвеждане на отпадъчните води в размер на 20 хил. лв., съгласно т. 13.3 от Указанията.

Натрупаните амортизации за периода на използване на активите в регулаторна база на активите за услугата доставяне на вода на потребителите са намелени от 2 057 хил.лв. на 2 037 хил. лв. в съответствие с ГФО.

Необходимият оборотен капитал е определен при нетен цикъл 51 дни, като са коригирани вземанията от клиенти и доставчици за отчетната година от 629 хил. лв. на 422 хил. лв. и за предходната година от 550 хил. лв. на 326 хил. лв., съгласно т. 17 от Указанията.

2. Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е коригирана от 8,00% на 3,55%, определена от основен лихвен процент на БНБ към 31.12.2009 г. плюс надбавка от 3,00%, съгласно приложеното споразумение за подзаем между „В и К” ООД, гр. Димитровград и МРРБ от 18.02.2009 г.

Собственият капитал е коригиран с финансовия резултат за текущия период (печалба в размер на 45 хил.лв.), т.е. от 1 850 хил. лв. на 1 805 хил.лв. съгласно т.25.1. от Указанията.

3. Признати годишни разходи

- за услугата доставяне на вода на потребителите:

- *разходите за застраховки* в размер на 7 хил.лв. са коригирани на нивото на базовата година в размер на 6 хил. лв., съгласно т. 26.1 от Указанията.

- *разходите за амортизации от инвестиции* в размер на 3 хил. лв. са коригирани на 4 хил. лв., като среден размер за оставащите четири години от регулаторния период в съответствие с т. 34 от Указанията.

- *разходите за амортизации* в размер на 170 хил. лв. са коригирани на 160 хил.лв., на основание приложена справка от В и К оператора за дълготрайните материални и нематериални активи и разходите за амортизация, изчислени съгласно т. 33 от Указанията.;

- *разходите за възнаграждения* в размер на 992 хил. лв. са коригирани на 952 хил. лв., равни на базовата 2009 г.

- *разходите за осигуровки* в размер на 396 хил. лв. са коригирани на 356 хил. лв., в т.ч.:

- *социални осигуровки* от 235 хил. лв. на 206 хил. лв., съгласно допълнително представена справка от В и К оператора за конкретния размер на социалните осигуровки спрямо начислените възнаграждения;

- *социални разходи* от 161 хил. лв. на 150 хил.лв., равни на базовата 2009 г.;

- *други разходи* в размер на 28 хил. лв. са коригирани на 27 хил. лв., равни на базовата 2009 г.

- за услугата отвеждане на отпадъчните води:

- *разходите за обеззаразяване* в размер на 8 хил. лв. не са признати, тъй като не са обосновани и не е доказана необходимостта от използване на реагенти за третиране на отпадъчните води по канализационната система.
- *разходите за възнаграждения* в размер на 36 хил. лв. са коригирани на 34 хил.лв., равни на базовата 2009 г.
- *разходите за осигуровки* в размер на 17 хил. лв. са коригирани на 13 хил. лв., в т.ч.:
 - *социални осигуровки* от 9 хил. лв. на 8 хил. лв., съгласно допълнително представена справка от В и К оператора за конкретния размер на социалните осигуровки спрямо начислените възнаграждения;
 - *данъци, удържани при източника* в размер на 4 хил. лв. са коригирани на 3 хил. лв., равни на базовата 2009 г.

- за услугата пречистване на отпадъчните води:

- *разходите за електроенергия за технологични нужди* в размер на 260 хил. лв. са коригирани на 131 хил. лв., изчислени за годината на базата на средната стойност на потребената електрическа енергия през месеците януари и февруари 2011 г.
- *разходите за възнаграждения* в размер на 128 хил. лв. са коригирани на 116 хил. лв., съгласно допълнително представена справка от В и К оператора

Непреките разходи, отнасящи се за повече от една В и К услуга, но включени единствено в услугата доставяне на вода на потребителите са разпределени по В и К услуги, пропорционално на дела на преките разходи за съответната В и К услуга за предходната година, съгласно изискванията на т. 30 от Указанията.

Делът на преките разходи за съответната В и К услуга за предходната година е както следва:

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 0,86;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води – 0,07;
- за услугата пречистване на отпадъчните води – 0,07.

С оглед това, че услугата пречистване на отпадъчните води не е предоставяна на потребителите и не съществуват данни за базовата година, се приема делът на непреките разходи да бъде равен на този за услугата отвеждане на отпадъчните води, предвид обстоятелството, че предложените водни количества от В и К оператора за услугите отвеждане на отпадъчните води и пречистване на отпадъчните води са равни.

Във връзка с това, предложените за утвърждаване непреки разходи следва да бъдат разпределени по В и К услуги, както следва:

такса „регулиране” - 14 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите - 12 000 лв.;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 1 000 лв.;
- за услугата пречистване на отпадъчните води - 1 000 лв..

съобщителни услуги - 8 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 7 000 лв.;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 1 000 лв.

консултантски дейности

юридически – 5 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите - 4 300 лв.;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 350 лв.;
- за услугата пречистване на отпадъчните води - 350 лв.

- финансово-счетоводни и одиторски – 3 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 2 580 лв.;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 210 лв.;
- за услугата пречистване на отпадъчните води - 210 лв.

суми по договори за инкасиране – 8 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 6 800 лв.;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 600 лв.;
- за услугата пречистване на отпадъчните води - 600 лв.

безплатна храна, съгласно нормативен документ – 2 000 лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 1 800 лв.;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 200 лв.
- командировки - 40 хил. лв.
- за услугата доставяне на вода на потребителите - 38 хил. лв.;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 2 хил. лв.

4. Загуби на вода

Загубите на вода са коригирани от 55,30% на 52,60 %, съгласно одобреното ниво на загубите на вода за 2009 г. с Решение № БП-018/27.11.2008 г. на ДКЕВР. Годишното целево ниво на общите загуби на вода може да бъде постигнато с намаляване на водните количества на вход ВС до 4 920 хил. м³.

5. Количества вода

Количествата вода на входа на водоснабдителната система са коригирани от 5 217 хил. м³ на 4 920 хил. м³ в зависимост от прогнозния баланс на водните количества, приет от ДКЕВР с одобряването на петгодишния бизнес план за периода 2009 – 2013 г. и анализ на представените от В и К оператора отчетни данни за периода 2006 – 2010 г. в съответствие с изискванията на т. 38 от Указанията.

Спазено е изискването на чл. 23 от НРЦВКУ и на 05.04.2011 г. са проведени открито заседание с представители на дружеството и обществено обсъждане, на което са присъствали представители на Национален браншов синдикат “Водоснабдител”, и Федерация (Строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа. В законоустановения срок не са постъпили възражения от заявителя и заинтересованите лица.

Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 2, чл. 12 и чл. 13 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и чл. 4, ал. 1, т. 2, б. „а”, § 2, изр. второ от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги,

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

I. Приема прилагането на метод на регулиране чрез стимули „Горна граница на цени” за „В и К” ООД, гр. Димитровград и определя регулаторен период до 31.12.2013 г.

II. Утвърждава на „В и К” ООД, гр. Димитровград ценообразуващи елементи на цените по т. III, както следва:

1. Необходими годишни приходи

Доставяне на вода на потребителите -	2 727 хил. лв.
Отвеждане на отпадъчните води -	197 хил. лв.
Пречистване на отпадъчните води -	415 хил. лв.

2. Количества вода

Доставяне на вода на потребителите – 2 332 хил. м ³ при количества на вход на водоснабдителната система – 4 920 хил. м ³ .
Отвеждане на отпадъчните води – 1 600 хил. м ³
Пречистване на отпадъчните води - 1 600 хил. м ³

3. Регулаторна база на активите

Доставяне на вода на потребителите	1 805 хил. лв.
Отвеждане на отпадъчните води -	253 хил. лв.
Пречистване на отпадъчните води -	58 хил. лв.

4. Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане - 6,70 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 6,39 %, след данъчно облагане при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 3,55 % .

III. Утвърждава, считано от 01.05.2011 г. цени без ДДС за В и К услугите на „В и К” ООД, гр. Димитровград, както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите -	1,17 лв./м³
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води -	0,12 лв./м³
Цена за услугата пречистване на отпадъчните води -	0,26 лв./м³

IV. „В и К” ООД, гр. Димитровград прилага цената за услугата пречистване на отпадъчните води от 1-во число на следващия месец след представяне в комисията на договор за стопанисване, поддръжка и експлоатация на ПСОВ – Димитровград сключен между „В и К” ООД, гр. Димитровград и община Димитровград и актуално разрешително за заустване.

Решението подлежи на обжалване пред Върховния административен съд в 14 (четиринадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

(АНГЕЛ СЕМЕРДЖИЕВ)

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

(ЕМИЛИЯ САВЕВА)