

№ ..... / .....2009 г.

ДО  
Г-Н АНГЕЛ СЕМЕРДЖИЕВ  
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ДКЕВР

## ДОКЛАД

от

Главна дирекция "Водоснабдителни и канализационни услуги",  
Дирекция „Икономически анализи и работа с потребителите“  
и Дирекция „Правна“

**Относно:** Утвърждаване на цени на водоснабдителните услуги на „Лукойл нефтохим Бургас“ АД - гр. Бургас за първия регулаторен период при прилагане на метод „горна граница на цени“

### УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

В изпълнение на заповед № 3-В-4 / 01.06.2009 г., работната група прегледа внесено в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление за утвърждаване на цени на водоснабдителните услуги на „Лукойл нефтохим Бургас“ АД с вх. № В-14-26-1 / 20.01.2010 г. Внесено е във връзка с одобрен петгодишен бизнес план за периода 2009 – 2013 г. на „Лукойл нефтохим Бургас“ АД с решение № БП-058 / 27.12.2008 г. на ДКЕВР.

С Решение № Ц-048 / 29.03.2007 г. на ДКЕВР е утвърдена цена и ценообразуващи елементи, по която се предлага водоснабдителната услуга на потребителите, считано от 01.04.2007 г. Тази действаща цена е утвърдена при регулиране чрез метода "норма на възвръщаемост на капитала", съгласно § 2 от Преходни и заключителни разпоредби на Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата) и са както следва:

**Цена за услугата доставяне на вода с непитейни качества - 0,13 лв./м<sup>3</sup>**

*В цената не е включен ДДС*

С решение по т. 9. от протокол № 23 / 23.02.2009 г. на ДКЕВР са приети Указания за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени“ (Указанията). Съгласно т. 7 от Указанията заявленията за начални цени по метода „горна граница на цени“ се подават в ДКЕВР след одобряването на петгодишния бизнес план за развитието на В и К оператора.

В подаденото заявление за утвърждаване на цени „Лукойл нефтохим Бургас“ АД са се съобразили с приетите от ДКЕВР две последователни решения, съответно протоколно решение по т. 12 от Протокол № 83 от 29.06.2009 г. и протоколно решение по т. 5 от Протокол № 89 от 13.07.2009 г., с които бяха дадени задължителни указания за преработка на първоначално внесените заявления за утвърждаване на цени от страна на В и К операторите по метода „горна граница на цени“.

С внесеното заявление „Лукойл нефтохим Бургас” АД предлага за утвърждаване следните цени на водоснабдителните услуги:

**Цени за услугата доставяне на вода с непитейни качества:**

***I група потребители – 0,13 лв./м<sup>3</sup>***

***II група потребители – 0,36 лв./м<sup>3</sup>***

*(В цените не е включен ДДС.)*

Предложената за утвърждаване цена за I група потребители се отнася за услугата доставяне на вода с непитейни качества на друг В и К оператор („В и К” ООД – гр. Бургас), а цена за II група потребители е предназначена за услугата доставяне на вода с непитейни качества на други стопански потребители.

До 2008 г. консумацията на вода на потребителите, намиращи се на площадката на дружеството е била около 40 хил.куб.м и цената е образувана на базата на количествата вода единствено по довеждащите водопроводи. Поради настъпили и предстоящи структурни промени се очаква В и К оператора да прехвърли около 20 000 хил.куб.м вода от нерегулираната дейност за своя консумация в регулираната дейност към новосъздадени външни консуматори. Това е наложило да се образуват цени от В и К оператора за две групи потребители диференцирани в зависимост от мястото на присъединяване към водоснабдителните системи:

***I група потребители – включени към довеждащите водопроводи***

***II група потребители – включени към вътрешната разпределителна мрежа***

На тази база са формирани две водоснабдителни системи: **обособена** и **основна** и са образувани съответните цени за доставяне на вода с непитейни качества на друг В и К оператор от обособената ВС и за доставяне на вода с непитейни качества на потребителите от основната ВС.

От прегледа на заявлението на предложените за утвърждаване цени за В и К услуги на „Лукойл нефтохим Бургас” АД и приложенията към него, работната група е установила съответствие с принципите и разпоредбите на ЗРВКУ, на Наредбата и на Указанията.

Цените за отделните водоснабдителни услуги, съгласно Наредбата са образувани като съотношение между необходимите годишни приходи за съответната услуга и съответните количества вода.

В и К операторът е предложил и обосновал **прогнозните разходи** по водоснабдителните услуги, както следва:

**I. Доставяне на вода с непитейни качества от обособената ВС на друг В и К оператор**

Цената за услугата е образувана с максималния размер на допустимите загуби на вода по довеждащите водопроводи.

**ОБЩО РАЗХОДИ – 2 124 хил. лв.**

**1. Разходите за материали са в размер на 1 647 хил. лв.**

*Разходите за материали* са увеличени с 15,0 % спрямо базовата 2008 г. Разходите за електрическа енергия за технологични нужди са единствения вид разходи в този раздел. и са прогнозираны в съответствие с новите цени на електрическата енергия, считано от 01.07.2009 г.

**2. Разходите за външни услуги** са в размер на **198 хил. лв.** и са същите като отчетените през базовата 2008 г.

**3. Разходите за амортизации** са в размер на **173 хил. лв.** Те са увеличени с 11,61 %, от 155 хил. лв. за базовата 2008 г. на 173 хил. лв., в резултат на включените разходи за амортизации от инвестиции – 18 хил.лв. съобразно инвестиционната програма.

**4. Разходите за възнаграждения** в размер на **79 хил. лв.** са на нивото на базовата 2008 г.

**5. Разходите за осигуровки, в т.ч. и социалните разходи** в размер на **26 хил. лв.** са на нивото на базовата 2008 г.

**6. Разходите за текущ ремонт** са в размер на **19 хил. лв.** , каквито са за базовата 2008 г.

## **II. Доставка на вода с непитейни качества на потребителите от основната ВС**

Цената за услугата е образувана съответно с максималния размер на допустимите общи загуби на водата според годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услуги.

### **ОБЩО РАЗХОДИ – 3 584 хил. лв.**

**1. Разходите за материали** са в размер на **10 хил. лв.**

*Разходите за материали* са на нивото на отчетените през базовата 2008 г

**2. Разходите за външни услуги** в размер на **2 083 хил. лв.** са равни на отчетените през базовата 2008 г. С най-висок дял са разходите за доставяне на вода от обособената ВС на оператора в размер на 1 883 хил.лв., които са изчислени на базата на прогнозираните количества вода за основната ВС и себестойността на услугата от обособената ВС.

**3. Разходите за амортизации** са в размер на **777 хил. лв.** и са увеличени с 5 % от 740 хил. лв. за базовата 2008 г. на 777 хил. лв., в резултат на включените разходи за амортизации от инвестиции – 18 хил.лв. според инвестиционната програма.

**4. Разходите за възнаграждения** са в размер на **159 хил. лв.** и са на нивото на базовата 2008 г.

**5. Разходите за осигуровки, в т.ч. и социалните разходи** са в размер на **53 хил. лв.** и са на нивото на базовата 2008 г.

**6. Други разходи** са в размер на **53 хил. лв.** и са същите като базовата 2008 г.

**7. Разходите за текущ ремонт** са в размер на **458 хил. лв.** на равнището на базовата 2008 г. и са в съответствие с прогнозните разходи за ремонти са заложи в ремонтната програма на В и К оператора.

### **Регулаторна база на активите (РБА)**

*За услугата доставяне на вода от обособената ВС - 7 933 хил. лв.*

*(за друг В и К оператор)*

*За услугата доставяне на вода от основната ВС - 5 132 хил. лв.*

РБА е базата за определяне на възвръщаемостта на капитала за всяка В и К услуга и се изчислява в съответствие с чл.11 от Наредбата, като при метода на ценообразуване чрез „горна граница на цени” се дава възможност в РБА да се включи прогнозният среден

размер на инвестициите от собствени средства, намалени с припадащия им се среден размер на разходите за амортизации.

Средният размер на инвестициите от собствени средства за периода 2009-2013 г., включени в РБА е 460 хил.лв. Средният размер на разходите за амортизации е 18 хил.лв.

#### **Необходим оборотен капитал**

<b><i>За услугата доставяне на вода от обособената ВС - (за друг В и К оператор)</i></b>	<b>323 хил. лв.</b>
<b><i>За услугата доставяне на вода от основната ВС -</i></b>	<b>664 хил. лв.</b>

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 59 дни за доставяне на вода на I група потребителите и 85 дни за доставяне на вода на II група потребителите.

#### **Норма на възвръщаемост на капитала**

Нормата на възвръщаемост на капитала, предложена от В и К оператора, с която са образувани предложените цени е 4,67 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 4,20 %, при данъчна ставка 10 %. В и К операторът е със 100 % собствен капитал.

#### **Необходими годишни приходи**

<b><i>За услугата доставяне на вода от обособената ВС (за друг В и К оператор)</i></b>	<b>-</b>	<b>256 хил. лв.</b>
<b><i>За услугата доставяне на вода от основната ВС</i></b>	<b>-</b>	<b>3 832 хил. лв.</b>

#### **Фактурирани водни количества и общи загуби вода**

***Доставяне на вода на потребителите от обособената ВС (за друг В и К оператор)*** – количества вода доставена на друг В и К оператор – **1 960 хил. м<sup>3</sup>** (1 901 хил. м<sup>3</sup> за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – **20 000 хил. м<sup>3</sup>** и количества за разпределение във основната система – **17 120 хил. м<sup>3</sup>**, загуби при пренос на вода с непитейни качества - **920 хил. м<sup>3</sup>**.

***Доставяне на вода на потребителите от основната ВС*** – количества вода доставена на потребителите – **10 524 хил. м<sup>3</sup>** (10 524 хил. м<sup>3</sup> за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – **17 120 хил. м<sup>3</sup>** и прогнозираните общи загуби. – **38,53 %**.

На основание чл. 22, ал. 2 и във връзка с чл. 3 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги работната група извърши регулаторен преглед върху дейността на „Лукойл нефтохим Бургас” АД, който включи:

**1.** Анализ и оценка на отчетната и прогнозна информация по години, за периода на действие на одобрения тригодишен бизнес план на В и К оператора за първия тригодишен регулаторен период (2006 – 2008 г.).

**2.** Съответствие между параметрите на одобрения пет годишен бизнес план (2009 – 2013 г.) на „Лукойл нефтохим Бургас” АД и предложените за утвърждаване 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”.

**По т. 1.** Беше съпоставена прогнозната информация по утвърдения бизнес план (2006 - 2008 г.), по ценовите модели към решенията за утвърждаване на цени и отчетената информация по години за да се установят настъпилите промени в определените за наблюдение параметри, както и тяхното изменение през периода на изпълнение на одобрения бизнес план (2006 - 2008 г.). Източниците за извършване на анализа са: одобрен тригодишен бизнес план на „Лукойл нефтохим Бургас” АД с Решение № БП-041 / 08.03.2007 г.; Решения № Ц-048 / 29.03.2007 г. за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги. От обобщената информация, могат да се направят следните **изводи**:

1. Необходимите приходи, общо признатите разходи и количествата по видове В и К услуги по прогнозни данни за периода на първия тригодишен бизнес план и по утвърдените ценови модели са, както следва:

- За услугата доставяне на вода на потребителите:

ПОКАЗАТЕЛ	Доставяне на вода на потребителите			
	Бизнес план			Решения за цени, считано от
	2006 г.	2007 г.	2008 г.	01.04.2007 г.
Необходими приходи (хил. лв.)	3 234	4 811	5 098	4 060
Общо признати разходи (хил.лв.)	1 694	1 735	1 778	3 539
Количества вода (хил. куб. м)	31 343	30 458	29 553	31 343

Утвърдената цена за доставяне на вода с непитейни качества от 01.04.2007 г. е образувана с 31 343 куб.м количества вода на входа на водоснабдителната система без включени загуби.

**По т. 2.** Прогнозната информация по одобрения петгодишен бизнес план (2009 – 2013 г.) на „Лукойл Нефтохим Бургас” АД, гр. Бургас и конкретните ангажименти поети от В и К оператора за достигане на определени нива на показателите за качество на В и К услуги, посредством предприемането на конкретни мерки и изпълнението на инвестиционна и ремонтна програми, като неразделна част от бизнес плана, бяха анализирани и съпоставени с внесеното заявление за утвърждаване на цени. От анализа на информацията, може да се направи следният **извод**:

1. С предложените за утвърждаване на цени „Лукойл Нефтохим Бургас” АД, гр. Бургас ще има възможност да реализира приходи от В и К услуги с цел подобряване на качеството на водоснабдителните услуги.

При добро управление и контрол върху разходите от дейността може да се акумулира достатъчен финансов ресурс, който може да се насочи за подобряване на качеството на предоставяните водоснабдителни услуги.

**По т. 3.** След извършения регулаторен преглед по т. 1 и 2 на внесеното заявление за утвърждаване на цени, работната група предлага да бъдат приети признатите годишни разходи за услугата доставяне на вода с непитейни качества, тъй като те са на нивото на разходите от базовата 2008 г. с изключение на разходите за електрическа енергия, които са по-високи с 15 % и са изчислени с новите цени на електрическата енергия от 01.07.2009 г. Прогнозните разходи отговарят на изискванията на протоколно решение по т. 12 от Протокол № 83 от 29.06.2009 г. и протоколно решение по т. 5 от Протокол № 89 от 13.07.2009 г. на ДКЕВР.

Във връзка с изложеното в т.1, 2 и 3, работната група предлага, следните ценообразуващи елементи и цени за водоснабдителните услуги на „Лукойл Нефтохим Бургас“ АД, гр. Бургас:

**Признати годишни разходи:**

За услугата доставяне на вода от обособената ВС (за друг В и К оператор) 218 хил. лв.

За услугата доставяне на вода от основната ВС - 3 823 хил. лв.

**Регулаторна база на активите:**

За услугата доставяне на вода за обособената ВС (за друг В и К оператор) 7 933 хил. лв.

За услугата доставяне на вода за основна ВС 5 132 хил. лв.

**Необходим оборотен капитал:**

За услугата доставяне на вода за обособената ВС (за друг В и К оператор) 323 хил. лв.

За услугата доставяне на вода за основна ВС 664 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 59 дни за обособената ВС и 85 дни за основната ВС.

**Норма на възвръщаемост на капитала:**

Нормата на възвръщаемост на капитала, с която са образувани предложените цени е 4,67 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 4,20 %, при данъчна ставка 10,00 %. В и К операторът е със 100 % собствен капитал.

**Необходими годишни приходи:**

За услугата доставяне на вода за обособената ВС (за друг В и К оператор) 256 хил. лв.

За услугата доставяне на вода за основна ВС 3 832 хил. лв.

**Количествата вода за съответната водоснабдителна услуга и общите загуби на вода са както следва:**

*Доставяне на вода от обособената ВС* – количества вода доставена на друг В и К оператор – 1 960 хил. м<sup>3</sup> (1 901 хил. м<sup>3</sup> за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – 20 000 хил. м<sup>3</sup> и количества за разпределение във основната система – 17 120 хил. м<sup>3</sup>, загуби при пренос на вода с непитейни качества - 920 хил. м<sup>3</sup>.

*Доставяне на вода на потребителите от основна ВС* – количества вода доставена на потребителите – 10 524 хил. м<sup>3</sup> (10 524 хил. м<sup>3</sup> за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – 17 120 хил. м<sup>3</sup> и прогнозирани общи загуби – 38,53 % (6 596 хил.куб.м).

Цените на водоснабдителните услуги са образувани по следните формули:

**Доставяне на вода с непитейни качества на друг В и К оператор:**

$$C_{\text{доставяне}} = \left( \frac{НГП_{\text{доставяне}}}{ГКВ - ДОЗ} \right) = 256 / ((20\ 000 - 920) - 17\ 120) = 256 / 1\ 960 = \mathbf{0,13 \text{ лв./куб.м}}$$

(без ДДС)

където:

$НГП_{\text{доставяне}}$  - необходимите годишни приходи за услугата доставяне на вода на потребителите, в хил.лв.

$ГКВ$  - измерените годишни количества вода на входа на водоснабдителните системи за базисната година, в хил.куб.м.

$ДОЗ$  - максималния размер на допустимите общи загуби на вода, съгласно годишните целеви нива на показателите за качество за водоснабдителните системи, в хил.куб.м.

**Доставяне на вода с непитейни качества на потребителите:**

$$C_{\text{доставяне}} = \left( \frac{НГП_{\text{доставяне}}}{ГКВ - ДОЗ} \right) = 3\ 832 / (17\ 120 - 6\ 596) = 3\ 832 / 10\ 524 = \mathbf{0,36 \text{ лв./куб.м}}$$
 (без

ДДС)

където:

$НГП_{\text{доставяне}}$  - необходимите годишни приходи за услугата доставяне на вода на потребителите, в хил.лв.

$ГКВ$  - измерените годишни количества вода на входа на водоснабдителните системи за базисната година, в хил.куб.м.

**Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 23, ал. 1 от НРЦВКУ, предлагаме ДКЕВР да разгледа и приеме настоящия доклад и да насрочи открито заседание за разглеждане на доклада.**

**Приложение:** Проект на решение.