

РЕШЕНИЕ

№ Ц - 12 от 26.04.2012 г.

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 26.04.2012 г., като разгледа заявления за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-35-9/07.12.2011 г. и вх. № В-17-35-9/27.01.2012 г., подадени от “Водоснабдяване и канализация - Шумен” ООД, събраните данни от проведените на 10.04.2012 г. открито заседание и обществено обсъждане, доклад с вх. № В-Дк-73/23.03.2012 г., установи следното:

“Водоснабдяване и канализация - Шумен” ООД е внесло в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление за утвърждаване/изменение на цените на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-35-9/07.12.2011 г.

С решение по т.12 от Протокол № 3/16.01.2012 г., ДКЕВР е върнала преписката за допълнително проучване, като е дала задължителни указания, в съответствие с които „В и К - Шумен” ООД да предложи за утвърждаване цени в срок до 29.01.2012 г.

Във връзка с дадените задължителни указания „В и К - Шумен” ООД е внесло в ДКЕВР преработено заявление за утвърждаване/изменение на цените на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-35-9/27.01.2012 г.

С решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР, считано от 01.12.2009 г. на „В и К - Шумен” ООД са утвърдени цени за първия ценови период от регулаторния период, образувани по метода „горна граница на цени”, както следва:

Доставяне на вода на потребителите	1,73 лв./м ³
Отвеждане на отпадъчните води	
- за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	0,13 лв./м ³
- за промишлени и др. стопански потребители (степен на замърсяване 1)	0,20 лв./м ³
Пречистване на отпадъчните води	
- за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	0,22 лв./м ³
- за промишлени и др. стопански потребители:	
степен на замърсяване 1	0,33 лв./м ³
степен на замърсяване 2	0,64 лв./м ³
степен на замърсяване 3	0,88 лв./м ³

(Цените са без включен ДДС)

С внесеното преработено заявление „В и К - Шумен” ООД е предложило за утвърждаване, следните цени на В и К услуги:

Доставяне на вода на потребителите	1,91 лв./м ³
Отвеждане на отпадъчните води	
- за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	0,15 лв./м ³
- за промишлени и др. стопански потребители (степен на замърсяване 1)	0,23 лв./м ³
Пречистване на отпадъчните води	
- за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	0,40 лв./м ³
- за промишлени и др. стопански потребители:	
степен на замърсяване 1	0,60 лв./м ³
степен на замърсяване 2	1,16 лв./м ³
степен на замърсяване 3	1,59 лв./м ³

(Цените са без включен ДДС)

От прегледа на внесеното заявление е установено следното:

В и К операторът е изпълнил изискването на чл. 18 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ) за предварително оповестяване в средствата за масово осведомяване на предложението си за нови цени или за изменение на действащите цени на В и К услуги - публикувано е съобщение в един регионален всекидневник /24.01.2012 г./ и регионалните подлистници на два национални всекидневника /26.01.2012 г./.

Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги за новия ценови период от регулаторния период не са изчислени на базата на утвърдените ценообразуващи елементи с решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР съобразно изискванията на глава четвърта от Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени”, приети с решение по т. 5 от протокол № 17/31.01.2011 г. на ДКЕВР (Указанията).

Цените са образувани с прогнозни разходи определени на базата на отчетни данни за 2010 г., като условно-постоянните разходи (без разходите за амортизации) са индексирани с инфлация в размер на 2,8 % (декември 2010 г. спрямо декември 2011 г.), намален с коефициент за подобряване на ефективността $X = 0,5$. Приложена е обяснителна записка по т. 2, 3, 4 и 5 от задължителните указания на ДКЕВР, дадени с решение по т. 12 от Протокол № 3/16.01.2012 г. и обосновка за начина на прогнозиране на разходите.

I. Предложени от В и К оператора ценообразуващи елементи и разходи

С внесеното заявление за утвърждаване на цени на В и К услуги, В и К операторът е предложил изменение на ценообразуващите елементи и разходите, както следва:

1. Разходите, с които са образувани предложените за утвърждаване цени на В и К услуги, са както следва:

1.1. За услугата доставяне на вода на потребителите.

Предложените общи разходи в размер на 14 470 хил. лв. са с 1 418 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (13 052 хил. лв.) с решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

Изменението на отделните видове предложени разходи спрямо утвърдените, е както следва:

Разходите за материали от утвърдени 5 633 хил. лв. са увеличени на 5 643 хил. лв., в т.ч.:

разходите за материали (обеззаразяване) от 36 хил. лв. са увеличени на 54 хил. лв.;

разходите за електроенергия за технологични нужди от 5 116 хил. лв. са увеличени на 5 178 хил. лв., изчислени с отчетените количества за 2010 г. и действащите цени на електрическата енергия;

разходите за горива и смазочни материали от 346 хил. лв. са намалени на 284 хил. лв.;

разходите за работно облекло от 74 хил. лв. са намалени на 69 хил. лв.;

разходите за канцеларски материали от 31 хил. лв. са увеличени на 33 хил. лв.;

Разходите за външни услуги от утвърдени 1 800 хил. лв. са увеличени на 2 561 хил. лв., в т.ч.:

разходите за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик от 600 хил. лв. са намалени на 500 хил. лв.;

разходите за такса регулиране от 37 хил. лв. са намалени на 36 хил. лв.;

разходите за такса водоземане от 390 хил. лв. са увеличени на 1 148 хил. лв., образувани съгласно Тарифа за таксите за водоземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с ПМС № 177/24.06.2011 г. (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г.), изменена с ПМС № 377/30.12.2011 г. (обн. ДВ, бр. 3 от 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г. на стойност 644 хил. лв. и добавени неплатени задължения за периода 2004 - 2008 г. на стойност 503 хил. лв.;

други разходи от 221 хил. лв. са намалени на 169 хил. лв., в т.ч.:

Разходите за амортизации от утвърдени 603 хил. лв. са увеличени на 721 хил.лв. в т.ч.:

разходите за амортизации – от 450 хил. лв. увеличени на 568 хил. лв.;

разходите за амортизации от инвестиции - 153 хил. лв., равни на утвърдените;

Разходите за възнаграждения от утвърдени 3 276 хил. лв. са увеличени на 3 607 хил. лв. Предложените по-високи разходи за възнаграждения с около 10 % спрямо утвърдените са обосновани от В и К оператора с ПМС №180/30.06.2011 г. за определяне на нов размер на минималната работна заплата за страната от 01.09.2011 г. (270 лв.) и ПМС №300/10.11.2011 г. за определяне на нов размер от 01.05.2012 г. (290 лв.), както и подписания Колективен трудов договор, съгласно който минималната работна заплата за дружеството е равна на минималната работна заплата за страната, увеличена с коефициент 1,55.

Разходите за осигуровки от утвърдени 1018 хил. лв. са намалени на 998 хил. лв., в т.ч.:

социалните осигуровки – от 721 хил. лв. са намалени на 688 хил. лв.;

социалните разходи - от 297 хил. лв. са увеличени на 310 хил. лв.;

Други разходи – от утвърдени 442 хил. лв. са увеличени на 523 хил. лв., в т.ч.:

разходите за безплатна храна, съгласно нормативен документ - от 246 хил. лв. са намалени на 239 хил. лв.;

другите разходи - от 113 хил. лв. са увеличени на 212 хил. лв., от които *обезщетения по КТ и др.* - от 108 хил. лв. са увеличени на 208 хил. лв.;

Разходите за текущ и авария ремонт от утвърдени 280 хил. лв. са увеличени на 417 хил. лв.

1.2. За услугата отвеждане на отпадъчните води.

Предложените общи разходи в размер на 652 хил. лв. са с 110 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (541 хил. лв.) с решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

Изменението на отделните видове предложени разходи спрямо утвърдените, е както следва:

Разходите за материали от утвърдени 56 хил. лв. са намалени на 40 хил. лв., от които *разходи за горива и смазочни материали* от 54 хил. лв. са намалени на 37 хил. лв.;

Разходите за външни услуги от утвърдени 37 хил. лв. са увеличени на 81 хил. лв., в т.ч.:

разходите за такса заустване от утвърдени 7 хил. лв. са увеличени на 40 хил. лв., образувани съгласно Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с ПМС № 177/24.06.2011 г. (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г.), изменена с ПМС № 377/30.12.2011 г. (обн. ДВ, бр. 3 от 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г. в размер на 5 хил. лв. и добавени неплатени задължения за периода 2007 г. – 2010 г. в размер на 35 хил. лв.;

Разходите за амортизации от утвърдени 124 хил. лв. са увеличени на 177 хил. лв.;

Разходи за възнаграждения от утвърдени 202 хил. лв. са увеличени на 231 хил. лв.

Предложените по-високи разходи за възнаграждения с около 14 % спрямо утвърдените са обосновани от В и К оператора с ПМС №180/30.06.2011 г. за определяне на нов размер на минималната работна заплата за страната от 01.09.2011 г. (270 лв.) и ПМС №300/10.11.2011 г. за определяне на нов размер от 01.05.2012 г. (290 лв.), както и подписания Колективен трудов договор, съгласно който минималната работна заплата за дружеството е равна на минималната работна заплата за страната, увеличена с коефициент 1,55;

Разходите за осигуровки от утвърдени 83 хил. лв. са намалени на 72 хил. лв., в т.ч.:

социалните осигуровки – от 53 хил. лв. са намалени на 51 хил. лв.;

социалните разходи – от 30 хил. лв. са намалени на 21 хил. лв.;

Други разходи – от утвърдени 25 хил. лв. са увеличени на 43 хил. лв.;

Разходи за текущ ремонт – от утвърдени са 14 хил. лв. са намалени на 8 хил. лв.

1.3. За услугата пречистване на отпадъчните води.

Предложените общи разходи в размер на 1 789 хил. лв. са с 800 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (990 хил. лв.) с решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

Изменението на отделните видове предложени разходи спрямо утвърдените, е както

следва:

Разходите за материали – от утвърдени 115 хил. лв. са увеличени на 120 хил. лв., в т.ч.:
разходите за материали (обеззаразяване) от 52 хил. лв. са намалени на 49 хил. лв.;
разходите за електроенергия за технологични нужди – от 24 хил. лв. са увеличени на

32 хил. лв.;

разходите за горива и смазочни материали от 23 хил. лв. са увеличени на 32 хил. лв.;

разходите за работно облекло от 5 хил. лв. са равни на утвърдените;

разходите за канцеларски материали от 2 хил. лв. са увеличени на 7 хил. лв.;

други разходи от 8 хил. лв. са намалени на 7 хил. лв.

Разходите за външни услуги – от утвърдени 91 хил. лв. са увеличени на 523 хил. лв., в

т. ч.:

разходите за такса за заустване – от 19 хил. лв. са увеличени на 392 хил. лв., образувани съгласно Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за заустване, приета с ПМС № 177/24.06.2011 г. (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г.), изменена с ПМС № 377/30.12.2011 г. (обн. ДВ, бр. 3 от 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г. в размер на 56 хил. лв. и добавени неплатени задължения за периода 2007 – 2010 г. в размер на 336 хил. лв.

суми по договори за инкасиране – предложени са 50 хил. лв., каквито не са утвърдени;

други разходи - от 21 хил. лв. са увеличени на 26 хил. лв.

Разходите за амортизации - от утвърдени 366 хил. лв. са увеличени 597 хил. лв.;

Разходите за възнаграждения – от утвърдени 294 хил. лв. са увеличени на 363 хил. лв.

Предложените по-високи разходи за възнаграждения с около 23 % спрямо утвърдените са обосновани от В и К оператора с ПМС №180/30.06.2011 г. за определяне на нов размер на минималната работна заплата за страната от 01.09.2011 г. (270 лв.) и ПМС №300/10.11.2011 г. за определяне на нов размер от 01.05.2012 г. (290 лв.), както и подписания Колективен трудов договор, съгласно който минималната работна заплата за дружеството е равна на минималната работна заплата за страната, увеличена с коефициент 1,55;

Разходите за осигуровки – от утвърдени 85 хил. лв. са увеличени на 108 хил. лв., в т.ч.:

социалните осигуровки – от 70 хил. лв. са равни на утвърдените;

социалните разходи – от 15 хил. лв. са увеличени на 38 хил. лв.;

Други разходи – от утвърдени 29 хил. лв. са увеличени на 48 хил. лв.;

Разходите за текущ и авария ремонт – от утвърдени 10 хил. лв. са увеличени на 31 хил. лв.

2. Регулаторната база на активите е определена с отчетната стойност на дълготрайните активи към края на 2010 г. съгласно годишния финансов отчет за 2010 г. и със среден размер на инвестициите за оставащите три години от регулаторния период в съответствие с т. 52.1 от Указанията.

3. Всички останали ценообразуващи елементи са равни на тези, с които са образувани утвърдените цени с Решение № Ц-48 от 30.11.2009 г. на ДКЕВР.

Във връзка с подаденото заявление от „В и К – Шумен” ООД и в съответствие с чл. 20 от НРЦВКУ е представена информация, на база на която е извършен анализ и оценка за отчетените резултати по време на текущия ценови период.

II. Анализ и оценка на отчетените резултати по време на текущия период

1. Анализ на приходите и разходите за 2010 г.

Данни за отчетените приходи и разходи от В и К услуги за 2010 г. и съответно реализирания финансов резултат са представени в таблицата:

(хил. лв.)

В и К услуга	Приходи от В и К услуги за отчетната 2010 г.	Разходи за В и К услуги през отчетната 2010 г. (формирани по икономически елементи, включени в цените на В и К услуги)	Финансов резултат (от регулираните услуги)
Доставяне на вода на потребителите	11 619	12 426	- 807
Отвеждане на отпадъчните води	726	577	149
Пречистване на отпадъчните води	1 138	1 357	-219
Общо:	13 483	14 360	- 877

От таблицата е видно, че от предоставянето на водоснабдителни и канализационни услуги на потребителите, В и К операторът е реализирал през 2010 г. **загуба в размер на 877 хил. лв.**

Съгласно одитирания годишния финансов отчет на „В и К – Шумен” ООД за 2010 г., отчетените приходи са в размер на 15 015 хил. лв., при общо разходи за дейността 14 900 хил. лв. Финансовият резултат от цялостната дейност на дружеството е печалба преди данъчно облагане в размер на 115 хил. лв.

Отчетените приходи за 2010 г. са формирани от: приходи от продажби на предоставени В и К услуги – 13 483 хил. лв.; услуги, в т.ч. и приходи от присъединяване към водоснабдителната и канализационната система – 262 хил. лв.; разходи за придобиване на активи по стопански начин 326 хил. лв.; други приходи – 938 хил. лв., от тях приходи от финансираня – 716 хил. лв. и от продажба на стоки 6 хил. лв.

Отчетените разходи за 2010 г., съпоставени с утвърдените в цените на В и К услуги с решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР, са както следва:

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	В и К услуги					
		Доставяне на вода на потребителите		Отвеждане на отпадъчните води		Пречистване на отпадъчните води	
		утвърдени с решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР	отчет 2010 г.	утвърдени с решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР	отчет 2010 г.	утвърдени с решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР	отчет 2010 г.
1	Разходи за материали	5 633	5 188	56	39	115	116
1. 2	в т.ч. електроенергия за технологични нужди	5 116	4 732	0	0	24	29
2	Разходи за външни услуги	1 800	1 658	37	50	91	157
2. 2	в т.ч. такса за водовземане и за заустване	390	365	7	10	19	29
3	Разходи за амортизации	603	568	124	170	366	581
4	Разходи за възнаграждения	3 276	3 210	202	204	294	330

5	Разходи за осигуровки	1 018	883	83	64	85	96
6	Други разходи	442	511	25	42	29	47
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	280	408	14	8	10	30
8	ОБЩО РАЗХОДИ:	13 052	12 426	541	577	990	1 357

2. Изпълнение на инвестиционната програма през 2010 г.

Изпълнението на инвестиционната програма за 2010 г., финансирана със собствени средства по В и К услуги е представено в таблицата:

(хил. лв.)

В и К услуги	Реализирани инвестиции	Одобрени инвестиции	Изпълнение
Доставяне на вода на потребителите	406	410	99,02%
Отвеждане на отпадъчните води	35	80	43,75%
Пречистване на отпадъчните води	19	48	39,58%
ОБЩО:	460	538	85,50%

3. Отчетени количества доставена вода на потребителите, отведени и пречистени отпадъчни води за 2010 г.

В таблицата са посочени сравнителни данни за количествата за доставяне на вода, за отвеждане и за пречистване на отпадъчни води, с които са образувани действащите цени на В и К услуги, утвърдени с Решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР и отчетените (фактурирани) количества за 2010 г.

(хил. куб. м)

В и К услуги	Количества, с които за образувани действащите цени, утвърдени с Решение № Ц - 48/30.11.2009 г.	Отчетени количества за 2010 г. (фактурирани)
Доставяне на вода на потребителите	7 774	6 879
Отвеждане на отпадъчните води	4 200	4 724
Пречистване на отпадъчните води	3 265	3 328

III. Констатации и правна рамка

Въз основа на извършения анализ на внесеното заявление за цени са направени следните констатации:

1. С решение № Ц - 48/30.11.2009 г., ДКЕВР е приела прилагането на метод на регулиране чрез стимули „горна граница на цени” за „В и К - Шумен” ООД, определила е регулаторен период с продължителност до 31.12.2013 г. и е утвърдила на В и К оператора цени на В и К услуги за първия ценови период от регулаторния период, като за базова година е използвана 2008 г.

Правната рамка на метода на регулиране чрез стимули “горна граница на цени” на цените на В и К услуги се съдържа в Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и НРЦВКУ. НРЦВКУ определя правилата за образуване на

цените и тяхното изменение, както и редът за внасянето на заявленията за утвърждаване и изменение на цените.

2. Съгласно чл. 4, ал. 1, т. 2, б „а” от НРЦВКУ при прилагане на метода „горна граница на цени” комисията утвърждава цени на В и К оператора за първата година от определения регулаторен период и ги изменя в края на всяка година от регулаторния период с инфлационен индекс, коригиран с коефициент за подобряване на ефективността на В и К оператора.

3. Съгласно т. 51 от Указанията, годишни корекции на цените се извършват на основата на ценовия изчислителен модел за утвърдените цени на водоснабдителните и канализационните услуги за предходния ценови период от регулаторния период.

Във връзка с гореизложеното и при прилагане на Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени”, приети с решение по т. 5 от протокол № 17/31.01.2011 г. на ДКЕВР, както и указанията, дадени с решение по т. 12 от протокол № 3/16.01.2012 г. на ДКЕВР, работната група по преписката е предложила цените на В и К услугите, предоставяни на потребителите от „В и К - Шумен” ООД за новия ценови период от регулаторния период да се изчислят по следния начин:

IV. Предложение за ценообразуващите елементи и разходи:

1. Условно-постоянните разходи (без разходите за амортизации) по водоснабдителни и канализационни услуги и системи са коригирани със средногодишната инфлация за периода януари - декември 2011 г. спрямо периода януари - декември 2010 г., която е 4,2 % по данни на НСИ за индекса на потребителските цени.

1.1. Преизчислените условно-постоянни разходи (без разходите за амортизации) след корекцията по т. 1 са коригирани с коефициент за подобряване на ефективността $X = 0,5$ съгласно т. 55 от Указанията. Коефициентът за подобряване на ефективността X се изчислява според нивото на утвърдените разходи в цените за първата година от регулаторния период, спрямо разходите за базовата година, по метода „горна граница на цени”.

1.2. Предложените от В и К оператора *разходи за обезщетения по КТ* не се признават съгласно изискванията на т. 28 от Указанията.

При прилагания метод на ценово регулиране „горна граница на цени” не са допустими други корекции на условно-постоянните разходи, извън посочените в Глава Четвърта от Указанията.

2. Променливите разходи.

2.1. Предложените от В и К оператора *разходи за обеззаразяване* в размер на 54 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите се признават съгласно приложена обосновка за изчислените разходи с по-високи цени на материалите спрямо утвърдените с Решение № Ц-48/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

2.2. Предложените от В и К оператора *разходи за електроенергия за технологични нужди* се признават, като са изчислени с отчетените количества електроенергия за 2010 г. и действащите цени на електрическата енергия, утвърдени с решение № Ц-22/29.06.2011 г. на ДКЕВР в размер, както следва:

- за услугата доставяне на вода на потребителите - 5 178 хил. лв.
- за услугата пречистване на отпадъчните води - 32 хил. лв.

2.3. Предложените от В и К оператора *разходи за доставяне на вода от друг доставчик* (яз. Тича, стопанисван от „Напоителни системи“ ЕАД) в размер на 500 хил. лв. не се признават, като се предлага да бъдат в размер на 400 хил. лв., изчислени със закупените количества сурова вода за 2010 г.

2.4. Предложените от В и К оператора *разходи за такса за водовземане и разходите за такса за заустване* не се приемат, тъй като са формирани с необосновани количества и добавени начислени такси за минали периоди. Предлага се да бъдат изчислени съгласно Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с Постановление № 177/24.06.2011 г. на МС (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г.), изменена с

Постановление № 377/30.12.2011 г. на МС (обн. ДВ. бр. 3 от 10 януари 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г., с количества по които са начислени таксите за водовземане и за заустване за 2010 г. от справка на МОСВ, представена с писмо вх. № В-03-15-169/03.10.2011 г. в размер, както следва:

- за услугата доставяне на вода на потребителите - 616 хил. лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 21 хил. лв.
- за услугата пречистване на отпадъчни води - 43 хил. лв.

2.5. Предложените от В и К оператора *разходи за такса регулиране* общо за В и К услуги в размер на 39 хил. лв. не се приемат и се предлага стойността от 37 хил. лв., изчислена на база отчетни данни за 2010 г. и разпределени между предоставяните услуги пропорционално на дела на преките разходи за всяка В и К услуга, съгласно изискванията на т. 30 от Указанията в размер, както следва:

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 32 хил. лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 2 хил. лв.
- за услугата пречистване на отпадъчните води – 3 хил. лв.

3. Регулаторната база на активите е изчислена по отчетни данни за дълготрайните активи, съобразно годишния финансов отчет за 2010 г. за всяка В и К услуга в съответствие с изискванията на т. 52.1 от Указанията.

3.1. Средният размер на инвестициите, финансирани от дружеството със собствени и привлечени средства и амортизациите върху тях са преизчислени за оставащите три години от регулаторния период съобразно т. 52 от Указанията.

4. Количествата доставена вода на потребителите, отведените и пречистени количества отпадъчни води, с които са образувани предложените за утвърждаване цени са равни на тези с които са образувани утвърдените цени с Решение № Ц-48 от 30.11.2009 г. на ДКЕВР.

Всички останали ценообразуващи елементи са равни на тези, с които са образувани утвърдените цени с Решение № Ц-48 от 30.11.2009 г. на ДКЕВР.

Признати годишни разходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите –	13 325 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчни води –	569 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води -	1 046 хил. лв.

Регулаторна база на активите:

за услугата доставяне на вода на потребителите –	6 161 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчни води –	1 438 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води -	366 хил. лв.

Необходим оборотен капитал:

за услугата доставяне на вода на потребителите –	2 076 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчни води -	72 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води -	110 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 59

дни.

Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е 5,36 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 5,11 % при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 4,34 % .

Необходими годишни приходи

за услугата доставяне на вода на потребителите –	13 681 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчни води -	652 хил. лв.

за услугата пречистване на отпадъчните води - 1 068 хил. лв.

Количествата вода за съответната В и К услуга са както следва:

Количества за доставяне на вода на потребителите – 7 774 хил. м³.

Количества за отвеждане на отпадъчните води – 4 200 хил. м³, от които 2 550 хил. м³ за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители и 1 650 хил. м³ за промишлени и други стопански потребители (степен на замърсяване 1).

Количества за пречистване на отпадъчните води – 3 265 хил. м³, разпределени по групи потребители, както следва:

- битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители – 1 960 хил. м³
- промишлени и др. стопански потребители - 1 305 хил. м³,

в т.ч.:

степен на замърсяване 1 – 1 045 хил. м³
степен на замърсяване 2 – 5 хил. м³
степен на замърсяване 3 – 255 хил. м³

Цени за В и К услуги:

Доставяне на вода на потребителите - 1,76 лв./куб.м

Отвеждане на отпадъчните води:

за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители - **0,14 лв./куб.м**

за промишлени и др. стопански потребители (степен на замърсяване 1) - **0,20 лв./куб.м**

Пречистване на отпадъчните води:

за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители - **0,23 лв./куб.м**

за промишлени и др. стопански потребители:

степен на замърсяване 1 – **0,35 лв./куб.м**

степен на замърсяване 2 – **0,68 лв./куб.м**

степен на замърсяване 3 – **0,94 лв./куб.м**

(Цените са без включен ДДС)

V. Открито заседание и обществено обсъждане

Спазено е изискването на чл. 23 от НРЦВКУ и на 10.04.2012 г. са проведени открито заседание с представители на дружеството и обществено обсъждане, на което са присъствали представители на Национален браншов синдикат „Водоснабдител” - КНСБ, Българска асоциация на водите, Федерация (Строителство, индустрия и водоснабдяване) - Подкрепа и гражданско движение – Движение за национално единство и спасение (ДНЕС).

По повод общественото обсъждане гражданското движение ДНЕС е депозирило и писмени въпроси от граждани на гр. Шумен, с вх. № В-17-35-9/09.04.2012 г., свързани със стойностите на включените в проекта на решението ценообразуващи елементи и цени, разходите за електроенергия, качеството на водата за питейно-битови нужди, извършените инвестиции във водопроводна мрежа на града и загубите на вода.

На проведеното открито заседание представителите на “В и К – Шумен” ООД, са приели направените предложения на работната група за корекция на признатите годишни разходи с изключение на корекциите в условно-постоянните разходи в частта им на амортизациите. В резултат на изпълнение на инвестиционната програма и въведените в експлоатация нови дълготрайни активи, съгласно отчет към 31.12.2010 г., В и К операторът е направил искане за изменение на разходите за амортизация, изчислена по амортизационните норми за регулаторни цели от Указанията на ДКЕВР, както следва:

За услугата доставяне на вода на потребителите - от утвърдените 603 хил. лв. са увеличени на 773 хил. лв., в т.ч.:

- разходи за амортизации - от 450 хил. лв. са увеличени на 568 хил. лв. (съгласно представена по време на откритото заседание справка за дълготрайни активи и разходи за амортизация към 31.12.2010 г.),

- разходи за амортизации от инвестиции – от 153 хил. лв. са увеличени на 205 хил. лв. (съгласно представена по време на откритото заседание справка №4.1 Среден размер на инвестиции от собствени средства и амортизации върху тях, от модела за цените от внесеното заявление за утвърждаване на цени на В и К услуги).

За услугата отвеждане на отпадъчните води - от утвърдените 124 хил. лв. са увеличени на 180 хил. лв., в т.ч.:

- разходи за амортизации - от 117 хил. лв. са увеличени на 170 хил. лв. (съгласно представена по време на откритото заседание справка за дълготрайни активи и разходи за амортизация към 31.12.2010 г.),
- разходи за амортизации от инвестиции – от 7 хил. лв. са увеличени на 10 хил. лв. (съгласно Справка №4.1).

За услугата пречистване на отпадъчните води - от утвърдените 366 хил. лв. са увеличени на 603 хил. лв., в т.ч.:

- разходи за амортизации - от 350 хил. лв. са увеличени на 581 хил. лв. (съгласно приложена Справка за дълготрайни активи и разходи за амортизация към 31.12.2010 г.) и
- разходи за амортизации от инвестиции – от 16 хил. лв. са увеличени на 22 хил. лв. (съгласно Справка №4.1).

Дружеството е посочило, че разходите за амортизация по одитирания годишен финансов отчет за 2010 г. съвпадат като стойности с разходите за амортизации, изчислени по амортизационните норми за регулаторни цели от Указанията на ДКЕВР. Това се дължи на факта, че по Счетоводната политика на “В и К – Шумен” ООД, счетоводните амортизационни норми са възприети да бъдат еднакви с амортизационните норми за регулаторни цели от Указанията на ДКЕВР.

Във връзка с това “В и К – Шумен” ООД предлага при утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационни услуги да бъдат преизчислени признатите годишни разходи в частта на разходите за амортизации, като се има предвид гореизложеното обстоятелство, за което по време на откритото заседание е представена справка за дълготрайни активи и разходи за амортизация към 31.12.2010 г. Вследствие на това дружеството е преизчислило и получило следните нови цени без ДДС на водоснабдителните и канализационни услуги:

Доставяне на вода на потребителите -	1,78 лв./м ³
Отвеждане на отпадъчните води	
- битови и приравнени към тях -	0,15 лв./м ³
- за промишлени и др. стоп.потребители (степен на замърсяване 1) -	0,22 лв./м ³
Пречистване на отпадъчните води:	
- битови и приравнени към тях -	0,29 лв./м ³ ,
- за промишлени и др. стоп.потребители:	
със степен на замърсяване 1 -	0,43 лв./м ³ ,
със степен на замърсяване 2 -	0,83 лв./м ³ и
със степен на замърсяване 3 -	1,14 лв./м ³

По време на общественото обсъждане Управителят на “В и К – Шумен” ООД е разяснил, че на територията на област Шумен няма изградена пречиствателна станция за питейна вода, както и че частичната подмяна на водопреносната мрежа (50%) и на главните колектори в града (63%) не води автоматично до намаляване на загубите, тъй като в участъците, където не е извършена подмяна аварията се увеличават. По отношение на разходите за електрическа енергия, управителят на “В и К – Шумен” ООД е изтъкнал, че в Добруджа 97% от потребявания обем вода се добива помпажно. Гравитачно се добива 3-4% от общия обем вода в зависимост от периода на годината.

В законоустановения срок в ДКЕВР е постъпило писмо с вх. № В-17-35-9/10.04.2012 г. от „В и К - Шумен” ООД, с писмена обосновка на направеното на откритото заседание възражение по отношение на използваните от дружеството амортизационни норми и счетоводна политика. Допълнително с писмо вх. № В-17-35-9/ 12.04.2012 г. е представена и счетоводната политика на дружеството за 2009 г., като дружеството отбелязва, че политиката остава непроменена и през 2010 г.

След прегледа на внесената обосновка/възражение и счетоводна политика за 2009 г. и сравняването им с предходната информация по преписката Комисията счита, че изложените аргументи от страна на В и К оператора са основателни и признава поисканите разходи за амортизация от страна на дружеството.

VI. Във връзка с изложеното, ценообразуващите елементи и цени за водоснабдителните и канализационните услуги на „В и К -Шумен” ООД, са както следва:

Признати годишни разходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите –	13 443 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчни води –	622 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води -	1 277 хил. лв.

Регулаторна база на активите:

за услугата доставяне на вода на потребителите –	6 161 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчни води –	1 438 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води -	366 хил. лв.

Необходим оборотен капитал:

за услугата доставяне на вода на потребителите –	2 076 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчни води -	72 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води -	110 хил. лв.

Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е 5,77 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,10 % при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 8,12 %.

Необходимите годишни приходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите –	13 799 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчни води -	705 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води -	1 299 хил. лв.

Количествата вода за съответната В и К услуга са както следва:

Количества за доставяне на вода на потребителите – 7 774 хил. м³.

Количества за отвеждане на отпадъчните води – 4 200 хил. м³, от които 2 550 хил. м³ за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители и 1 650 хил. м³ за промишлени и други стопански потребители (степен на замърсяване 1).

Количества за пречистване на отпадъчните води – 3 265 хил. м³, разпределени по групи потребители, както следва:

- битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители –	1 960 хил. м ³
- промишлени и др. стопански потребители -	1 305 хил. м ³ ,
в т.ч.:	

степен на замърсяване 1 –	1 045 хил. м ³
степен на замърсяване 2 –	5 хил. м ³
степен на замърсяване 3 –	255 хил. м ³

Цени за В и К услуги на „В и К – Шумен” ООД:

Доставяне на вода на потребителите -	1,77 лв./куб.м
Отвеждане на отпадъчните води:	
за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители -	0,15 лв./куб.м
за промишлени и др. стопански потребители (степен на замърсяване 1) -	0,22 лв./куб.м
Пречистване на отпадъчните води:	
за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители -	0,28 лв./куб.м
за промишлени и др. стопански потребители:	
степен на замърсяване 1 –	0,43 лв./куб.м
степен на замърсяване 2 –	0,83 лв./куб.м
степен на замърсяване 3 –	1,14 лв./куб.м

(Цените са без включен ДДС)

VII. Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цената на В и К услуги е **3,70 лв./куб.м**, определена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Шумен за 2010 г. Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги от В и К оператора са под нивото на социалната поносимост на цената на В и К услуги.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 2, чл. 12 и чл. 13 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 4, ал. 1, т. 2, б. „а” от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги и Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени”, приети с решение по т. 5 от протокол № 17/31.01.2011 г. на ДКЕВР,

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Утвърждава на “Водоснабдяване и канализация - Шумен” ООД, ценообразуващи елементи на цените по т. 2, както следва:

1.1. Регулаторна база на активите:

за услугата доставяне на вода на потребителите –	6 161 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	1 438 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води -	366 хил. лв.

1.2. Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане - 5,77 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,10 % при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 8,12 %.

1.3. Необходими годишни приходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите –	13 799 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води -	705 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води -	1 299 хил. лв.

1.4. Количества вода:

Количества за доставяне на вода на потребителите – 7 774 хил. м³.

Количества за отвеждане на отпадъчните води – 4 200 хил. м³, от които 2 550 хил. м³ за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители и 1 650 хил. м³ за промишлени и други стопански потребители (степен на замърсяване 1).

Количества за пречистване на отпадъчните води – 3 265 хил. м³, разпределени по групи потребители, както следва:

- битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	- 1 960 хил. м ³
- промишлени и др. стопански потребители	- 1 305 хил. м ³ , в т.ч.:
степен на замърсяване 1 –	1 045 хил. м ³
степен на замърсяване 2 –	5 хил. м ³
степен на замърсяване 3 –	255 хил. м ³

2. Утвърждава, считано от 01.05.2012 г. цени без ДДС за В и К услугите на “Водоснабдяване и канализация - Шумен” ООД, както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите -	1,77 лв./куб.м
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води:	
за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители -	0,15 лв./куб.м
за промишлени и др. стопански потребители (степен на замърсяване 1) -	0,22 лв./куб.м
Цена за услугата пречистване на отпадъчните води:	
за битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители -	0,28 лв./куб.м
за промишлени и др. стопански потребители:	
степен на замърсяване 1 –	0,43 лв./куб.м
степен на замърсяване 2 –	0,83 лв./куб.м
степен на замърсяване 3 –	1,14 лв./куб.м

Цените за В и К услугите са утвърдени при стойности на показателите за корекции:

Индекс на инфлация - 4,2 %;

Коефициент за подобряване на ефективността равен на 0,5.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

(Ангел Семерджиев)

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

(Емилия Савева)