

РЕШЕНИЕ

№ Ц - 19 от 08.10.2014 г.

Държавната комисия за енергийно и водно регулиране на закрито заседание, проведено на 08.10.2014 г., след като разгледа внесеното с вх. № В-17-48-3/04.03.2014 г. заявление за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни на потребителите от „Водоснабдяване и Канализация - Свищов” ЕАД, гр. Свищов, установи следното:

„Водоснабдяване и Канализация - Свищов” ЕАД, гр. Свищов 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-17-48-3/04.03.2014 г. и допълнителна обосновка към Заявлението за цени с вх. № В-17-48-3/05.03.2014 г.

Със заповед № 3-В-47/11.03.2014 г. на председателя на ДКЕВР изменена със заповед № 3-В-86/07.05.2014 г. е сформирана работна група, която да разгледа и анализира постъпилото заявление за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни от „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов.

С решение № Ц-38/26.09.2012 г. на ДКЕВР, считано от 01.10.2012 г. на „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов са утвърдени цени и ценообразуващи елементи на водоснабдителните и канализационните услуги по метода „горна граница на цени” за втори ценови период от регулаторния период, както следва:

Доставяне на вода на потребителите –	1,36 лв./куб.м
Отвеждане на отпадъчни води –	0,07 лв./куб.м
<i>(Цените са без включен ДДС)</i>	

С внесеното заявление с вх. № В-17-48-3/04.03.2014 г. „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов предлага за утвърждаване следните цени на В и К услуги:

Доставяне на питейна вода на потребителите –	1,49 лв./куб.м
Отвеждане на отпадъчни и дъждовни води –	0,10 лв./куб.м
<i>(Цените са без включен ДДС)</i>	

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, видно от приложените копия на обяви във вестниците „Новинар” от 28.01.2014 г. и „Дунавско дело“ от 31.01. – 06.02.2014 г. и на сайта на „В и К – Свищов“ от 27.01. 2014 г.

1. Предложени от В и К оператора разходи и ценообразуващи елементи във внесеното заявление за цени:

Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги за новия ценови период от регулаторния период са изчислени на базата на утвърдените разходи и ценообразуващи елементи с Решение № Ц-38/26.09.2012 г. на ДКЕВР, с приложена обосновка за начина на прогнозиране на разходите в съответствие с 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).

В и К операторът е прогнозировал условно-постоянните разходи (без разходите за амортизации) с индекс на инфлация в размер на 0,89 %, с изключение на разходите за текущ ремонт за услугата отвеждане на отпадъчните води, които са увеличени със 127% от 18 хил. лв. на 41 хил. лв. спрямо утвърдените разходи с Решение № Ц-38/26.09.2012 г. на ДКЕВР.

Разходите за такса за водовземане и такса за заустване са изчислени съгласно Тарифа 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. 50/01.07.2011 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.

Прогнозните разходи за електроенергия за технологични нужди са изчислени с отчетените количества електроенергия за 2013 г. и прогнозни цени на електрическата енергия за 2014 г.

Количествата на вход водоснабдителна система са увеличени на база отчетени количества за 2013 г. от 3 564 куб. м. на 5 002 хил. куб.м, В и К операторът не е обосновал причините, довели до необходимостта от промяна на количествата в ценовия модел и не е посочил обстоятелство по чл. 19 ал.3 от НРЦВКУ - наличие на непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер, което съществено променя приходите, а именно продължително и трайно намаление на фактурираните водни количества, което не може да бъде избегнато от В и К оператора при хипотезата, че дружеството е ограничило максимално загубите на вода.

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. Регулаторната база на активите (РБА) е определена с отчетната стойност на дълготрайните активи към края на 2013 г. и със среден размер на инвестиции от собствени средства за оставащите три години от регулаторния период, съгласно актуализирания бизнес план 2009 -2015 г.:

За услугата доставяне на вода на потребителите	4 170 хил. лв.
За услугата отвеждане на отпадъчните води	105 хил. лв.

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

2.1. За услугата доставяне на вода на потребителите.

Предложените общи разходи в размер на 2 496 хил. лв. са с 24 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (2 472 хил. лв.) с решение № Ц-38/26.09.2012 г. на ДКЕВР.

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

Разходите за материали от утвърдени 882 хил. лв. са намалени на **858 хил. лв.**, като намалението е основно резултат от намалението на разходите за електроенергия :

разходите за материали (за обеззаразяване и ЛТК) от 17 хил. лв. са увеличени на 19 хил. лв.;

разходите за електроенергия за технологични нужди от 728 хил. лв. са намалени на 701 хил. лв. Предложените от В и К оператора разходи за електроенергия за технологични нужди са определени на база отчетените количества електроенергия за 2013 г. и прогнозни цени на електрическата енергия за 2014 г.;

разходите за горива и смазочни материали са в размер на 54 хил. лв. и са формирани на база утвърдените разходи, индексирани и увеличени с индекс на инфлация 0, 89% .

разходите за работно облекло са в размер на 8 хил. лв. и са формирани на база утвърдените разходи, индексирани и увеличени с индекс на инфлация 0, 89% *канцеларски материали* са 5 хил. лв. индексирани и увеличени с индекс на инфлация 0, 89% спрямо утвърдените разходи.

други разходи от 69 хил. лв. са увеличени на 70 хил. лв., индексирани с 0,89%;

Разходите за външни услуги от утвърдени 230 хил. лв. са увеличени на **258 хил.лв.**, в т.ч.:

разходите за такса водовземане от 71 хил. лв. са увеличени на 100 хил. лв., като сумата е определена съобразно чл.10 от Тарифа 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. 50/01.07.2011 г.); Увеличеният размер на таксата е формиран на база увеличението на отчетеното количество вода на вход водоснабдителна система за 2013 г. – 5 002 хил. куб. м., при утвърдено количество в действащия ценови модел 3 564 хил. куб. м.

разходите за такса регулиране от 12 хил. лв. са намалени на 9 хил. лв.

Останалите условно-постоянни разходи са прогнозираны в размер, увеличен с 0,89% спрямо утвърдените разходи.

Разходите за амортизации от утвърдени 271 хил. лв. са увеличени на **293 хил. лв.**, в т.ч. 278 хил. лв. разходи за амортизации и 15 хил. лв. разходи за амортизации от инвестиции за периода 2013 -2015 г.

Разходите за възнаграждения от утвърдени 689 хил. лв. са увеличени на **695 хил. лв.**, индексирани с 0,89%;

Разходите за осигуровки от утвърдени 226 хил. лв. са увеличени на **228 хил. лв.**, индексирани с 0,89%;

Други разходи от утвърдени 43 хил. лв. са увеличени на **44 хил. лв.**

Разходите за текущ и аварийен ремонт от утвърдени 131 хил. лв. са намалени на 121 хил. лв.

2.2. За услугата отвеждане на отпадъчните води

Предложените общи разходи в размер на **108 хил. лв.** са с 32 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (76 хил. лв.) с Решение № Ц -38/26.09.2012 г. на ДКЕВР.

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

Разходите за материали от утвърдени 8 хил. лв. са увеличени на **10 хил. лв.**, като увеличението е формирано от увеличаване на *разходите за материали за обеззаразяване* от 3 хил. лв. на 5 хил. лв.;

Разходите за външни услуги от утвърдени 11 хил. лв. са увеличени на **18 хил. лв.**, в т.ч.:

разходите за такса регулиране от 0,243 хил. лв. са увеличени на 2 хил. лв.

разходите за такса заустване от 4 хил. лв. са увеличени на 9 хил. лв., като са изчислени съгласно Тарифа 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. 50/01.07.2011 г.);

Разходите за амортизации от утвърдени 11 хил. лв. са намалени на **10 хил. лв.**;

Разходите за възнаграждения са равни на утвърдените **17 хил. лв.**;

Разходите за осигуровки са равни на утвърдените **9 хил. лв.**;

Други разходи са равни на утвърдените **2 хил. лв.**;

Разходите за текущ и аварийен ремонт от утвърдени 18 хил. лв. са увеличени на **41 хил. лв.**

3. Фактурирани водни количества и общи загуби вода

3.1. Доставка на вода на потребителите

Количества вода на вход на ВС	5 002 хил. м ³
Количества вода за доставяне на потребителите	1 802 хил. м ³
Неносеща приходи вода	63,98%

3.2. Отвеждане на отпадъчните води

Количества на отведените отпадъчни води	1 125 хил.м ³
---	--------------------------

Предложените количества вода на вход водоснабдителна система са увеличени с 1 438 хил. м³ или с 40,35% спрямо количествата утвърдени в цените (3 564 хил. м³) с Решение № Ц – 017/25.05.2011 г. на ДКЕВР. Количествата неносещата приходи вода са увеличени от 45,30% в утвърдените цени на 63,98%, съгласно внесения с вх. № В-17-48-4/04.03.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Свищов” ЕАД - гр. Свищов за периода 2009 г. – 2015 г.

2. Анализ и оценка на отчетените резултати за 2013 г.

Във връзка с подаденото заявление от „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов и в съответствие с чл. 20 от НРЦВКУ е представена информация, на базата на която е извършен анализ и оценка за отчетените резултати от дейността на В и К оператора по време на текущия ценови период.

2.1. Анализ на приходите и разходите за 2013 г.

Отчетените приходи и разходи по водоснабдителни и канализационните услуги, отразени в представените справки от В и К оператора за 2013 г., са както следва:

(хил. лв.)

В и К услуга	ПРИХОДИ от В и К услуги за отчетната 2013 г.	РАЗХОДИ от В и К услуги за отчетната 2013 г.	Финансов резултат (от регулираните услуги)
Доставяне на вода на потребителите	2 448	2 480	-32
Отвеждане на отпадъчните води	79	92	-13
ОБЩО:	2 527	2 572	-45

От горната таблица е видно, че финансовият резултат, формиран от отчетените приходи и разходи от предоставянето на регулираните услуги на потребителите е отрицателен в размер на 45 хил. В и К операторът отчита загуба от услугата доставяне на вода на потребителите в размер на 32 хил. лв. и за услугата отвеждане на отпадъчните води в размер на 13 хил. лв.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2013 г., „В и К - Свищов“ ЕАД, гр. Свищов формира общо приходи от цялостната дейност в размер на 2 801 хил. лв. и общо разходи 2 799 хил. лв., в резултат на което финансовия резултат е печалба в размер на 2 хил. лв.

Отчетените разходи от цялостната дейност на дружеството за 2013 г. (2 799 хил. лв.) са с 227 хил. лв. по-високи от отчетените разходи за регулираните услуги (2 572 хил. лв.), като 225 хил. лв. са отчетени за нерегулирана дейност и 2 хил. лв. разходи за лихви и други финансови разходи.

Отчетените приходи от цялостната дейност на дружеството за 2013 г. (2 801 хил. лв.) са с 274 хил. лв. по-високи от отчетените за регулираните услуги (2 527 хил. лв.). От тях хиляда лв. са приходи от присъединяване към водоснабдителна услуга; 85 хил. лв. са приходи от извършване на други услуги; 2 хил. лв. са приходи от лихви и 186 хил. лв. са други приходи (придобиване на активи по стопански начин – 127 хил. лв.; приходи от финансираня 3 хил. лв. и други приходи - 56 хил. лв.).

Отчетените разходи за 2013 г., съпоставени с утвърдените в цените на В и К услуги с решение № 38/26.09.2012 г. на ДКЕВР, са както следва:

(хил.лв.)

№ по ред	Разходи по икономически елементи	В и К услуги					
		Доставяне на вода на потребителите			Отвеждане на отпадъчните води		
		Утвърдени в действащите цени (хил. лв.)	Отчет ЕССО 2013 г. (хил. лв.)	Ръст (%)	Утвърдени в действащите цени (хил. лв.)	Отчет ЕССО 2013 г. (хил. лв.)	Ръст (%)
1.	Разходи за материали, в т.ч.	882	893	1%	7	6	-14%
1.1.	електроенергия за тех. нужди	728	766	5%	0	0	0%
2.	Разходи за външни услуги, в т.ч.	230	232	1%	12	18	50%
2.1.	такса за водовземане и заустване	71	100	41%	4	6	50%
3.	Разходи за амортизации	271	273	1%	11	10	-9%
4.	Разходи за възнаграждения	689	675	-2%	17	29	71%
5.	Разходи за осигуровки	226	210	-7%	9	11	22%
6.	Други разходи	43	8	-81%	2	0	-100%
7.	Разходи за текущ и аварийен ремонт	131	189	44%	18	18	0%
	Общо:	2 472	2 480	0,32%	76	92	21%
	в т.ч. променливи разходи	828	885	7%	6	11	83%

Забележка:

Съгласно представен заверен годишен финансов отчет (ГФО), за 2013 г. се отчитат разходи за амортизации в размер на **231 хил.лв.** (спрямо 332 хил.лв. за 2012 г.).

В отчет по ЕССО, В и К операторът отчита за 2013 г. за **регулирана дейност** разходи за амортизации в размер на **283 хил.лв.** (разпределени както следва: за доставяне на вода на потребителите: 273 хил.лв., за отвеждане на отпадъчни води: 10 хил.лв.), а за **нерегулирана дейност** се отчитат разходи за амортизации в размер на **(-52 хил.лв.)**. Същевременно за нерегулирана дейност не са посочени нетекущи (дълготрайни) активи за периода на бизнес плана, включително 2013 г.

2.2. Изпълнение на инвестиционната програма за 2013 г.

В и К операторът е отчетел за 2013 г., инвестиции финансирана със собствени средства, показани в таблицата.

В и К услуги	Одобрени инвестиции 2013 г. (хил.лв.)	Реализирани инвестиции 2013 г. (хил.лв.)	Изпълнение %
Доставяне на вода на потребителите	279	305	109,32%

Отвеждане на отпадъчните води	12	0	0,00%
Общо:	291	305	104,81%

Общият размер на одобрената инвестиционна програма за 2013 г. в актуализирания бизнес плана с Решение № БП-04/09.04.2012 г. на ДКЕВР е в размер 291 хил. лв. В и К операторът е отчетел изпълнение на инвестиционната си програма за 2013 г. за услугата доставяне на вода на потребителите, докато за услугата отвеждане на отпадъчните води не е извършил инвестиции, финансирани със собствени средства.

2.3. Количества за доставяне на вода на потребителите и количества за отвеждане на отпадъчните води.

(хил. куб. м)

В и К услуги	Количества, утвърдени с Решение № Ц-38/26.09.2012 г. на ДКЕВР	Отчетни количества за 2013 г.
Доставяне на вода на потребителите	1 950	1 801
Отвеждане на отпадъчните води	1 250	1 125

Отчетените фактурирани количества за 2013 г. за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води са по-ниски от утвърдените в действащите цени с Решение № Ц-38/26.09.2012 г. на ДКЕВР.

2.4. Анализ на финансовото състояние на „Водоснабдяване и Канализация-Свищов” ЕАД, гр. към 31.12.2013 г.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2013 г. на „Водоснабдяване и Канализация” ЕАД, гр. Свищов, текущия финансов резултат е печалба в размер на 2 хил. лв., което представлява намаление спрямо предходната година, когато отчетената печалба е 7 хил. лв.

Общата ликвидност за 2013 г. е 6,14 спрямо 7,68 за 2012 г., което означава, че дружеството разполага със свободни оборотни средства за обслужване на текущите си задължения.

Съотношението между собствен капитал/дълготрайни активи е 1,43 спрямо 1,47 отчетено през 2012 г., което означава, че дружеството разполага с достатъчен размер собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи.

Съотношението между собствен капитал/дългосрочни и краткосрочни задължения през 2013 г. е 14,38, спрямо 20,82 за 2012 г. и показва, че дружеството притежава достатъчен по размер собствен капитал да покрива своите задължения.

Въз основа на направения анализ на база обща балансова структура към 31.12.2013 г. може да се направи извода, че общото финансово състояние на „Водоснабдяване и Канализация-Свищов” ЕАД, се запазва много добро.

Структурата на пасива през 2013 г. е в съотношение 93% собствен капитал и 7% привлечени средства, а през 2012 г. е в съотношение 95% собствен капитал и 5% привлечени средства.

3. Констатации и правна рамка

Въз основа на извършения анализ на внесеното заявление за цени на В и К услуги са направени следните констатации:

1. С Решение № Ц-17/25.05.2011 г., ДКЕВР е приела прилагането на метод на регулиране чрез стимули „горна граница на цени” за „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов, 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 2009 г.

2. Правната рамка на метода на регулиране чрез стимули “горна граница на цени” на цените на В и К услуги се съдържа в чл.13, ал.2, т.1 от ЗРВКУ и чл.4, ал.1, т.2, б.“а“ от НРЦВКУ. Глава втора „Образуване на цените“ и Глава трета „Ред за внасяне на предложения за утвърждаване на цени. утвърждаване, определяне и изменение на цени“ на НРЦВКУ определя правилата за образуване на цените и тяхното изменение, както и редът за внасянето на заявленията за утвърждаване и изменение на цените.

3. 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.

4. 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.

5. С **Решение №БП-015/06.11.2008 г.** е одобрен петгодишен бизнес план на В и К оператора за периода 2009-2013 г. В последствие В и К операторът е внесъл актуализиран петгодишен бизнес план на В и К оператора за периода 2009-2013 г., одобрен с **Решение № БП-04/09.04.2012 г.**

6. С **Решение № БП-14/11.08.2014 г.** е одобрен бизнес план за периода 2009-2013 г., удължен до 31.12.2015 г.

7. На същото заседание е разгледан и доклад на работната група **№ В-Дк-108/07.08.2014 г.** и с **решение на Комисията по т. 8 от протокол № 109/11.08.2014 г.** е прието предложението на работната група за цените на В и К услугите, предоставяни от „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов за новия ценови период от регулаторния период, насрочено е открито заседание за разглеждане на доклада и обществено обсъждане на проекта на решение.

8. На **18.09.2014 г.** е проведено **открито заседание** с представители на В и К оператора и **обществено обсъждане на проекта за цени на В и К услугите**, в което участваха и представители на Национален браншов синдикат “Водоснабдител” – КНСБ, Българска асоциация на водите и председателя на Общински съвет, гр. Свищов.

Във връзка с гореизложеното и при прилагане на Указанията приети с решение по т. 5 от протокол № 17/31.01.2011 г. на ДКЕВР, работната група предлага цените на В и К услугите, предоставяни от „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов за новия ценови период от регулаторния период да се изчисляват при прилагане на следния подход:

4. Предложение на работната група за разходи и ценообразуващи елементи

1. Условно-постоянните разходи (без разходите за амортизации) по водоснабдителни и канализационни услуги са коригирани със средногодишната инфлация 0,9% за периода януари - декември 2013 г. спрямо периода януари - декември 2012 г., по данни на НСИ за индекса на потребителските цени;

Преизчислените условно-постоянни разходи (без разходите за амортизации) по водоснабдителни и канализационни услуги и 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“.

2. Променливи разходи

2.1. Предложените от В и К оператора *разходи за лабораторно-технологични комплекси* в размер на 2 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите **не се приемат**, тъй като в отчета за 2013 г. представен с писмо с вх. № В-17-48-5/28.04.2014 г. такива разходи не са отчетени;

2.2. Предложените от В и К оператора *разходи за материали за обеззаразяване* в размер на 17 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите и 5 хил. лв. за услугата отвеждане на отпадъчните води **не се приемат**, като се предлага да бъдат в размер **на 12 хил. лв.** за услугата доставяне на вода на потребителите, отчетени за 2013 г.;

2.3. Предложените от В и К оператора *разходи за електроенергия за технологични нужди* за услугата доставяне на вода на потребителите в размер на 701 хил. лв. **не се приемат**, като се предлага да бъдат в размер на 680 хил. лв., изчислени с отчетените количества електроенергия за 2013 г. и действащите цени на електрическата енергия съгласно решение № Ц-12/30.06.2014 г. на ДКЕВР и Договор № 32/17.09.2013 г. за доставка на нетна активна електрическа енергия с „Енемона Ютилитис АД, гр. София.

2.4. Предложените от В и К оператора *разходи за такса за водовземане се приемат* в размер на 100 хил. лв., като са изчислени съгласно отчетено количество на вход водоснабдителна система за 2013 г. в размер на 5 002 хил. м³ и 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. и представено от В и К оператора извлечение от банкова сметка за изплатена такса водовземане на МОСВ.

2.5 Предложените от В и К оператора *разходи за такса за заустване не се приемат*, като се предлага да бъдат изчислени съгласно отчетено фактурирано количество отведени отпадъчни води за 2013 г. в размер на 1 125 хил. м³ и 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. и представено от В и К оператора извлечение от банкова сметка за изплатена такса за заустване на МОСВ, в размер за услугата отвеждане на отпадъчните води – 6 хил. лв.;

Предложените от работната група *разходи за такса за водовземане и за такса за заустване* отговарят на количествата по които са начислени и заплатени таксите за 2013 г. от справка на МОСВ.

2.6. Разпределението на предложените от В и К оператора *разходи за регулиране* в размер на 11 292 лв. **не се приемат**, като се предлага да бъдат разпределени в съотношение 98% за услугата „доставяне на вода на потребителите“ и 2 % за услугата „отвеждане на отпадъчните води“, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите – 11,066 хил.лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 0,226 хил. лв.;

2.7. *Разходите за амортизации* в размер на 278 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите и 10 хил. лв. за услугата отвеждане на отпадъчните води **не се приемат**, тъй като са по-високи от отчетените разходи за амортизация в одитирания годишен финансов отчет за 2013 г., както и в Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2013 г. приложение от финансов отчет на Националния статистически институт в размер на 231 хил. лв., и предлага да бъдат както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите - 221 хил.лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчните води - 10 хил. лв.

2.8. *Разходите за амортизации от инвестиции не се приемат* в размер на 15 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите, като се предлага да бъдат изчислени съгласно т.33 и т.34 от Указанията, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите – 10,6 хил. лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 0,230 хил. лв.

3. Регулаторната база на активите е изчислена с отчетни данни за дълготрайните активи, съобразно годишния финансов отчет за 2013 г. за всяка В и К услуга в съответствие изискванията на т. 52.1 от Указанията.

3.1. Средният размер на инвестициите, финансирани от дружеството със собствени средства, включени в РБА за услугата доставяне на вода на потребителите е 287,5 хил.лв. и за услугата отвеждане на отпадъчните води е 11,5 хил. лв. Средният размер на амортизациите върху инвестициите са преизчислени за оставащите две години от регулаторния период и е 10,6 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите и 0,230 хил. лв. за услугата отвеждане на отпадъчните води, съгласно внесения с вх. № В-17-48-4/04.03.2014 г. бизнес план за развитие на дейността на „В и К - Свищов“ ЕАД - гр. Свищов за периода 2009 г. – 2015 г., разгледан от работната група и предложен за одобрение от ДКЕВР с доклад с вх. № В- Дк-107/07.08.2014 г.

4. Количествата вода за услугата доставяне на вода на потребителите и за услугата отвеждане на отпадъчните води, с които са образувани предложените за утвърждаване цени са равни на тези с които са образувани утвърдените цени с Решение № Ц-17/25.05.2011 г. на ДКЕВР, съгласно Решение № Ц-38/26.09.2012 г.

Във връзка с изложеното, ценообразуващите елементи и цени за водоснабдителните и канализационните услуги на „В и К - Свищов“ ЕАД, гр. Свищов, са както следва:

Признати годишни разходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите

2 414 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води –

75 хил. лв.

Регулаторна база на активите:

за услугата доставяне на вода на потребителите	4 161 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	101 хил. лв.

Необходим оборотен капитал:

за услугата доставяне на вода на потребителите	509 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	15 хил. лв.

Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане е 4,72%, образувана с норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 4,25% и данъчна ставка 10%.

Необходими годишни приходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите	2 610 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	80 хил. лв.

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

Доставяне на вода на потребителите – 1 950 хил. м³ при количества на входа на водоснабдителната система – 3 564 хил. м³.

Отвеждане на отпадъчните води – 1 250 хил. м³.

Цени за В и К услуги на „Водоснабдяване и Канализация” ЕАД, гр. Свищов:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите	1,34 лв./куб.м
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води (Цените са без включен ДДС)	0,06 лв./куб.м

Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цената на В и К услуги определена по реда на § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ на базата на данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област В. Търново за 2013 г. е **5,00 лв./куб.м**. 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.

5. Допълнителни възражения и пояснения от В и К оператора**Възражение с вх.№ В-17-48-3/ 10.09.2014 г.**

„Водоснабдяване и Канализация - Свищов” ЕАД, гр. Свищов е внесло възражение с вх.№ **В-17-48-3/ 10.09.2014 г.** срещу проект на решение и доклад на работната група относно заявление за утвърждаване на цени на В и К услуги с вх.№ В-17-48-3/04.03.2014 г. като са посочени следните аргументи:

1. Несъгласие с определената стойност на коефициента за подобряване на ефективността „Х“ в размер на 0,5, която е необоснована и неотразява реалното изпълнение на бизнес плана и постигнатите резултати. В и К операторът предлага да се отчете периода през който в цените не е отразена натрупаната инфлация, която за периода 2012 – 2014 г. с натрупване е 4%, а отчитайки и прогнозната инфлация за 2015 г. ще достигне 6,8%.

2. Несъгласието с непризнатата стойност на *разходите за лабораторно-технологични комплекси* в размер на 2 хил. лв. за услугата „доставяне на вода на потребителите“ сведени до отчетени разходи за 2013 г. е обосновано с използване на материали закупени в предходни периоди в по-големи количества, но поради ниската си стойност са били изписани като текущи оперативни разходи в годината на придобиването им. През 2013 г. няма закупени материали за ЛТК.

3. Несъгласието с непризнатата стойност на *разходите за обеззаразяване* в размер на 17 хил. за услугата „доставяне на вода на потребителите“ и 5 хил. за услугата „отвеждане на отпадъчните води“ сведени до отчетени разходи за 2013 г. е мотивирано с по-интензивно влагане на хлор с превантивна цел по време на интензивни дъждове и при повишено ниво на подпочвените води, както и с честите спирания на водата при извършване на ремонтни дейности.

4. Възражението относно непризнатите *разходи за електроенергия за технологични нужди* за услугата „доставяне на вода на потребителите“ в размер на 701 хил. лв. е мотивирано с факта, че договора за доставка на нетна активна електрическа енергия с „Енемона Ютилитис“ АД, гр.

София изтича на 31.10.2014 г. и към момента има нов сключен договор, от 01.11.2014 г. с по-висока цена.

5. Възражението относно непризнатите *разходи за такса за заустване* за услугата „отвеждане на отпадъчните води“ изчислени съгласно отчетено фактурирано количество отведени отпадъчни води за 2013 г. в размер на 1 125 хил. м³ е мотивирано с факта, че този разход трябва да се определи на прогнозни разходи.

6. В и К операторът не приема разпределението на *разход такса регулиране* в съотношение 98% за услугата „доставяне на вода на потребителите“ и 2% за услугата „отвеждане на отпадъчните води“, с факта че в представените регулаторни отчети за 2013 г. коефициентите за разпределение на непреките разходи, определени на база на общите разходи за регулирана дейност са 0,964 за услугата „доставяне на вода на потребителите“ и 0,0358 за услугата „отвеждане на отпадъчните води“.

7. В и К операторът не приема възприетия подход по отношение на прогнозните *разходи за амортизации*, които не се признават, тъй като са по-високи от отчетените разходи за амортизации в одитирания годишен финансов отчет за 2013 г., както и в Справка за нетекущите (дълготрайни) активи към 31.12.2005 г., приложение от финансов отчет на НСИ, където са в размер на 231 хил. лв. В и К операторът предлага да бъдат съответно 278 хил. лв. за услугата „доставяне на вода на потребителите и 10 хил. лв. за услугата „отвеждане на отпадъчните води“, като излагат следните мотиви: “начислените амортизации за 2013 г. са 231 хил.лв. съгласно САП (счетоводен амортизационен план) (при 233 хил.лв. за 2012 г.). Предвид разликата в приложимите амортизационни норми за регулаторни цели, в годините се формира разлика между амортизационните начисления в САП и РАП (регулаторен амортизационен план), като с течение на времето стойността в САП става по-малка от тези в РАП, поради ускореното амортизиране в САП на активите придобити след 31. 12.2005 г., т.е. към настоящия момент в РАП има активи на които се начисляват амортизационни отчисления, но в САП те са вече напълно амортизирани. Този ефект беше очакван от дружеството, като неговото отражение върху финансовия резултат от дейността във времето ще става все по-значим, като разликата се формира основно от амортизационните отчисления на активите категоризирани в Съоръжения. За да се намали разликата от началото на 2013 г. за счетоводни цели бе намалена амортизационната норма на активите от категория Съоръжения придобити преди 01.01.2006 г., като се приравни на регулаторно признатата и стойност (2%). Това води до намаление па начислената счетоводна амортизация за 2013 г. спрямо тази за 2012 г. При определянето на стойността на разходите за амортизации за регулаторни цели, следва да се има предвид че до 01.01.2013 г. голяма част от активите придобити след 31.12.2005 г. са амортизирани по счетоводни норми и тяхната балансова стойност е нула. За регулаторни цели те продължават да се амортизират и придават допълнителна стойност към отчетената счетоводна амортизация, което формира разлика между счетоводната и регулаторната годишна амортизация.“

8. Възражението относно приравняване на *разходите за текущ и аварийен ремонт* за услугата „отвеждане на отпадъчни води“ до утвърдени 18 хил. лв. е мотивирано от В и К оператора както следва:

„Така определените средства са крайно недостатъчни (по 1,5 хил.лв. месечно за цял град). Ограничаването на размера на ремонтната програма ще възпрепятства В и К оператора да предоставя качествени услуги и да отстранява аварията в нормативно определения срок, както и да провежда проактивни действия с цел ограничаване обхвата на бъдещи аварийни ситуации. **Предложеното увеличение в размер на 23 хил.лв. е целево, за финансово осигуряване на предвидените допълнителни ремонтни дейности, в т.ч. относимите разходи за метрологична проверка и ремонт на приходните водомери, съгласно изготвения план за последваща проверка на водомери, част от приетия бизнес план за удължения регулаторен период до 2015 г.**

Проблемите на канализационната мрежа в гр.Свищов се задълбочават с течение на времето, като липсата на достатъчно средства в предходни периоди не позволяваше извършването на необходимите ремонти и с напредване па времето те стават все по-наложителни. Градът се намира в сеизмична зона и поредицата от силни земетресения през последните години са предизвикали допълнителни повреди по мрежата, които се проявяват след време. От няколко години насам зачестяват жалбите към общината за възникнали пропадания и проблеми с пътната настилка предизвикани от аварии на канализационните съоръжения. Съществени ремонти обаче не са предприемани, от една страна поради липса на средства- с Решение № Ц-38/26.09.2012 г. на ДКЕВР, считано от 01.10.2012 г. на „В и К - Свищов“ ЕАД, гр. Свищов е утвърдена цена от 0,07 лв./куб.м за услугата Отвеждане на отпадъчни води (вече втора година дружеството работи без

промяна на цената), която е крайно недостатъчна за покриване на оперативните разходи, като резултата за 2013 г. е загуба в размер на 13 хил.лв. и от друга поради предстоящото изграждане на довеждащ колектор и пречиствателна станция за отпадни води, като средствата за ремонтни и инвестиционни дейности са пренасочени приоритетно в дейността Доставка на вода на потребителите. Към настоящия момент са завършени работните проекти за реконструкцията на канализацията в гр. Свищов, като само 20% от проблемите участъци попадат в предвидените за подмяна или рехабилитация обекти. За останалите 80% проблемите остават за решаване със собствени средства, като предприемането на необходимите действия не търпи повече отлагане.“

9. В и К операторът предлага цените да се образуват с реално *фактурираните количества вода* на потребителите за 2013 г., което обосновава с намаляващия брой на населението живеещо в обособената територия обслужвана от В и К – Свищов ЕАД, гр. Свищов и намаляване на инкасираните количества за периода 2009 г. – 2011 г.

Възражение с вх.№ В-17-48-3/ 17.09.2014 г.

„Водоснабдяване и Канализация - Свищов” ЕАД, гр. Свищов е внесло второ възражение с вх.№ В-17-48-3/ 17.09.2014 г. срещу проект на решение и доклад на работната група относно заявление за утвърждаване на цени на В и К услуги с вх.№ В-17-48-3/04.03.2014 г. като са посочени следните аргументи:

1. Работната група не отчита удължената продължителност на регулаторният период, през който са действали и продължават да действат утвърдените от ДКЕВР цени на В и К услуги с Решение № Ц-38/26.09.2012 г. Не се признават реално извършени от В и К операторът разходи през отчетната 2013 г., а прогнозните разходи са оценени при нереалистични допускания за размера им.

2. Предишното ръководство на ДКЕВР е иницирирало изменение на Закона за водите, като препрати изменение на ЗРВКУ (ДВ бр.103 от 29.11.2013 г.), което удължи регулаторния период до 31.12.2015 г., или съответно действащия бизнес план се удължава и става 7 годишен. **Това е в противоречие с духа на закона за разработването на 5-годишни бизнес планове.**

6. Открито и обществено обсъждане и допълнителна информация

Отрито и обществено обсъждане

Спазено е изискването на чл. 23 от НРЦВКУ и на **18.09.2014 г.** са проведени открито заседание и обществено обсъждане.

На откритото заседание за разглеждане на доклада, приет с решение на ДКЕВР на закрито заседание по т. 8 от протокол № 109/11.08.2014 г. и публикуван на интернет страницата на Комисията, са присъствали представители на В и К оператора, а на общественото обсъждане са присъствали представители на Национален браншов синдикат “Водоснабдител” – КНСБ, Българска асоциация на водите и председател на Общински съвет, гр. Свищов.

На откритото заседание управителят на “В и К- Свищов” ЕАД, гр. Свищов заяви, че за последните две години намалява населението на община Свищов, а оттам и потреблението. За миналата година това е довело до нереализирана продажба от 122 хил. м3, която е около 200 хил. лв., а за осеммесечието на 2014 г. реализацията е с 108 хил. м3 по-малко. Причината В и К операторът да иска повишаване на цената на водата не дотолкова, за да прави печалба, а да може нормално да извършва своята дейност. Управителят на “В и К- Свищов” ЕАД, гр. Свищов посочи, че водопреносната мрежа е изхабена и е на 40-50 години. В същото състояние са и съоръженията и помпени станции.

Управителят на “В и К- Свищов” ЕАД, гр. Свищов заяви, че предстоящото увеличаване на електрическата енергия и други консумативи, ще доведат до невъзможност дружеството да изпълнява своите задължения и от едно търговско дружество, което трябва най-малкото поне да се самоиздържа, ще се превърне в една аварийна група, която няма да може да изпълнява своята инвестиционна програма, която е утвърдена от Общински съвет. По този начин проблемите ще се задълбочават.

На откритото заседание г-жа Даринка Игнатова – одитор на фирмата на “В и К- Свищов” ЕАД, гр. Свищов заяви, че паричният поток намалява, събираемостта на вземанията се забавя. Това е регион с ниски доходи, с невъзможност да се обслужват, с изключителна забавеност на събираемостта. Дружеството е предприело мерки за увеличаване на събираемостта, но ефектът е изключително слаб, няма голямо подобряване, въпреки усилията, които се правят. Затова за В и К операторът е изключителен проблем, каква ще бъде цената на водата и дали наистина основната

част от дейността ще може да бъде покрита – нормален производствен процес. През 2014 г. дружеството от събираемостта сигурно ще отпише лошите вземания, тъй като давностният срок е намален, на тригодишен период. Апелира това да бъде взето под внимание, защото не може нормално да се развива дружеството.

В хода на общественото обсъждане заместник-председателят на Национален браншов синдикат “Водоснабдител” - КНСБ посочва, че в дружеството има много добър социален диалог, но се опасява, че с намаляването на цената може да възникне сериозно социално напрежение. Председателят на Българска асоциация на водите подчерта необходимостта от увеличение на цените на В и К услугите поради това, че гр. Свищов се водоснабдява изцяло от подземни води, с много сериозно припомпване, постоянно има разход на електричество и е напълно оправдано да имат по-висока цена. Председател на Общински съвет на гр. Свищов отбелязва, че преди няколко години “В и К- Свищов” ЕАД, гр. Свищов, е реализирало добра печалба, от която общината е получавала дивидент, но през последните години Общинският съвет търси вариант да облекчи дейността на дружеството и да го запази като работещо и полезно за града.

Възражение с вх.№ В-17-48-3/01.10.2014 г.

„Водоснабдяване и Канализация - Свищов” ЕАД, гр. Свищов е внесло становище относно проведено открито заседание и обществено обсъждане на 18.09.2014 г. с вх.№ В-17-48-3/01.10.2014 г. в рамките на определения 14-дневен срок. В рамките на становището е посочено, че е необходимо при утвърждаването на цените на В и К услуги за 2014 г. да бъде отчетено намалението на потреблението през 2013 г., продължаващо и през 2014 г.

Към становището са приложени: 1. Справка за динамиката на потреблението на В и К услуги; и 2. Справка за динамиката на населението по настоящ адрес.

В Приложение 1 – Справка за аналитично отчитане на доставена питейна и отведена отпадъчна вода в куб.м. за 2009-2014 г. се посочва, че високите нива на загуби на вода по мрежата се обуславя от голямата дължина на довеждащи спрямо разпределителни водопроводи, и ниската гъстота на населението в урбанизираните територии. Некоректно е твърдението на работната група, че съществуват резерви в търговските загуби, чрез които дружеството може да повиши приходите си. В и К операторът е посочил, че определянето на търговските загуби се изчислява спрямо количествата по т.4.1 „вода за разпределение по ВС на В и К оператора“, т.е. след приспадането на загубите при пренос по довеждащите водопроводи се умножи с процента на търговските загуби.

В Приложение 2 – Справка за динамиката на населението по настоящ адрес в община Свищов за 2009 г., 2013 г. и до 15.09.2014 г. Посочени са данни от ГРАО, като тенденцията за намаляване на жителите по настоящ адрес в общината се запазва и за 2014 г., като за периода 01.01. – 15.09.2014 г. населението е намаляло спрямо края на 2013 г. с 1.9% или 841 жители, или при отчетна норма от 108,7 л/ж/д се равнява на 33 367 хил.м3, или 45,4 хил.лв.по-малко спрямо предходната година. Посочва се допълнителна информация от НСИ за намаляване на средния брой членове на домакинство за Област Велико Търново, която е 2,2 спрямо 2,7 през 1992 г.

Посочена е информация за доставените количества вода на 3 големи потребители, за които се отчита намаление през регулаторния период.

7. Заключение след внесени възражения

По възражение с вх.№ В-17-48-3/ 10.09.2014 г.

1. Предложеното индексирание на условно-постоянните разходи с инфлационен индекс, с натрупване от 4% за периода 2012 – 2014 г. **не се приема**, съгласно изискванията на т. 53 от глава четвърта на Указанията.

С **Протоколно решение № 47/31.03.2011 г.**, ДКЕВР приема единен подход при извършване на корекциите на цените на В и К операторите чрез коефициент Х за първия регулаторен период чрез прилагане на „горна граница на цени“:

- Коефициента Х да бъде прилаган и определен спрямо корекцията на условно постоянните разходи (без разходите за амортизация) с инфлация.
- Критерии за определянето на нивото на коефициента Х да бъдат прилаганото ниво на инфлация и нивото на утвърдените средни разходи с условно - постоянен характер към първата година на регулаторния период спрямо базисната.

Коефициентът за подобряване на ефективността Х 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“. С Решение № Ц-38/26.09.2012 г. е определен коефициент $X = 0,5$.

2. Възражението относно непризната стойност на *разходите за лабораторно-технологични комплекси* в размер на 2 хил. лв. за услугата „доставяне на вода на потребителите“ **се приема**, с оглед представените от В и К операторът възражения.

3. Възражението относно непризната стойност на *разходите за обеззаравяване* в размер на 17 хил. за услугата „доставяне на вода на потребителите“ **се приема**, с оглед представените от В и К операторът възражения.

4. Възражението относно непризната стойност на *разходите за обеззаравяване* в размер 5 хил. за услугата „отвеждане на отпадъчните води“ **не се приема**. С оглед представените от В и К операторът възражения **се приемат** 2 хил.лв. включени в одобрените цени.

5. Възражението относно непризнатите *разходи за електроенергия* за технологични нужди за услугата „доставяне на вода на потребителите“ **се приема** в размер на 738 хил. лв. Количествата електроенергия са изчислени на база отчетените фактурирани водни количества през 2013 г., средноаритметичната стойност на специфичния разход на електрическа енергия по отчети за периода 2010 - 2013 г., и действащите цени на електрическата енергия съгласно решение № Ц-16/01.10.2014 г. на ДКЕВР, в сила от 01.10.2014 г. и Договор за доставка на нетна активна електрическа енергия от 01.09.2014 г. с „Енемона Ютилитис АД, гр. София представен в комисията с вх. № Е-17-48-8/18.09.2014 г.

6. Възражението относно непризнатите *разходи за такса за заустване* за услугата „отвеждане на отпадъчните води“ изчислени съгласно отчетено фактурирано количество отведени отпадъчни води за 2013 г. **не се приема**, тъй като същите отговарят на количествата по които са начислени и заплатени таксите за 2013 г. от справка на МОСВ.

7. Възражението относно разпределението на *разход такса регулиране* в съотношение 98% за услугата „доставяне на вода на потребителите“ и 2% за услугата „отвеждане на отпадъчните води“, **не се приема**, тъй като В и К операторът с писмо с вх. № В-17-48-4/25.06.2014 г. е посочил: „Общите непреки разходи се разпределят в съотношение 98% към 2 % по водопроводни и канализационни услуги.“ Такса регулиране в размер на 11 004 хил. лв. е изчислена на база фактурирани количества за 2013 г. в размер на 1 800 807 куб. м. х 0,005 плюс 2 000 хил. постоянна такса и е разпределена както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите – 10 784 хил.лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 0,220 хил. лв.;

8. Възражението относно определянето на *разходи за амортизации*, които не се признават, тъй като са по-високи от отчетените разходи за амортизации в одитирания годишен финансов отчет за 2013 г., **не се приема**, като разходите са изчислени съгласно изискванията на чл. 33 от Указанията.

9. Възражението относно приравняване на разходите за текущ и аварийен ремонт за услугата „отвеждане на отпадъчни води“, **не се приема**, тъй като условно-постоянните разходи се коригират само с инфлационен индекс и коефициент за подобряване на ефективността съгласно изискванията на т. 53 и т. 55 от глава четвърта на Указанията при изменение на цените по време на регулаторния период;

Видно от представената от В и К операторът информация, част от обосновката за повишаване на разходите за текущ и аварийен ремонт за услугата „отвеждане на отпадъчни води“ е разходи за метрологична проверка и ремонт на приходните водомери, което се отнася за услугата „доставяне на питейни води“.

По възражение с вх.№ В-17-48-3/ 17.09.2014 г.

1. Действащите цени на В и К услуги на „Водоснабдяване и Канализация - Свищов“ ЕАД, гр. Свищов са утвърдени с решение на ДКЕВР № Ц-38/26.09.2012 г.

Действащата нормативна уредба – ЗРВКУ, НРЦВКУ, Указания за образуване на цени на В и К услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени“, приети с Решение на ДКЕВР по т.5 от Протокол № 17/31.01.2011 г. дават възможност на В и К операторите за ежегодна годишна корекция на цените на В и К услуги.

Предложените в доклада на работната група променливи разходи са определени на база реални данни от отчетната 2013 г.

2. Удължаването на настоящият регулаторен период 2009-2013 г. до 31.12.2015 г., прието със Закон за изменение и допълнение на Закона за водите (ДВ бр.103 от 29.11.2013 г.) е извършено във връзка с прилагането на разпоредбите на глава единадесет „а“ от ЗВ и

реализирането на водна реформа в Р. България. Тези промени не са инициирани и/или предложени от ДКЕВР, но Комисията е длъжна да прилага разпоредбите на закона.

Именно във връзка с измененията в ЗИДЗВ, с Решение № ПП-12/12.12.2013 г. на ДКЕВР бяха прекратени административните производства по внесените в комисията до датата на влизане в сила на § 14 от ЗИД на ЗВ (обн. ДВ, бр.103 от 2013 г.) за разглеждане и одобрение бизнес планове и/или преработени бизнес планове за следващия регулаторен период 2014-2018 г., и с Решение по т.4 от Протокол №199/12.12.2013 г. бяха приети Указания за формата и съдържанието на информацията, необходима за удължаване на настоящия регулаторен период на одобрените бизнес планове за развитието на дейността на В и К операторите до 31.12.2015 г.

В направените възражения в писмо с вх.№ В-17-48-3/ 17.09.2014 г. не са посочени конкретни допълнителни обстоятелства, които да бъдат разгледани от Комисията във връзка с административното производство по утвърждаване на цени на В и К услуги.

По възражения с вх.№ В-17-48-3/ 10.09.2014 г. и В-17-48-3/01.10.2014 г.

В и К операторът предлага цените да се образуват с реално *фактурираните количества вода* на потребителите за 2013 г., доколкото тенденцията за намаляване на потреблението продължава и през 2014 г., и В и К операторът няма резерви за повишаване на приходите чрез оптимизация и намаление на търговските загуби.

С Решение №БП-015/06.11.2008 г. е одобрен петгодишен бизнес план на “Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Свищов за периода 2009-2013 г., съгласно което са одобрени следните данни за прогнозни загуби на вода:

Категория		2009	2010	2011	2012	2013
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	3 564	3 421	3 390	3 280	3 135
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	1 950	1 950	2 000	2 000	2 100
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	1 614	1 471	1 390	1 280	1 035
	%	45,29%	43,00%	41,00%	39,02%	33,01%

С Решение № Ц-17/25.05.2011 г. на ДКЕВР, считано от 01.06.2011 г. на „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов са утвърдени цени и ценообразуващи елементи на В и К услуги по метода „горна граница на цени” за първия ценови период от регулаторния период.

Съгласно т.3 от решението: Количествата на входа на ВС - 4 250 хил. м³ се считат за необосновани и не се приемат, като са коригирани на **3 564 хил. м³** в зависимост от прогнозния баланс на водните количества, определен съобразно количествата и годишното целево ниво на загубите на вода за базовата 2009 г. от одобрения бизнес план 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. Предложените общи загуби на вода в размер на 53,85 % са коригирани на **45,30 %**, което е годишното целево ниво на общите загуби на вода за базовата 2009 г. в одобрения бизнес план, съгласно т. 39 от Указанията.

С Решение № БП-04/09.04.2012 г. е одобрен актуализиран петгодишен бизнес план на “Водоснабдяване и канализация” ЕООД, гр. Свищов за периода 2009-2013 г., съгласно което са одобрени следните данни за прогнозни загуби на вода:

Категория		2009 -	2010 -	2011	2012	2013
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	3 684	5 200	3 261	3 202	3 120
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	1 995	1 932	1 950	1 950	1 950
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	1 689	3 268	1 311	1 252	1 170
	%	45,85%	62,85%	40,20%	39,10%	37,50%

С Решение № Ц-38/26.09.2012 г., считано от 01.10.2012 г. са утвърдени цени и ценообразуващи елементи на В и К услуги по метода „горна граница на цени” за втория ценови период от регулаторния период.

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. 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.

Съгласно т.4 от Решение № Ц-38/26.09.2012 г.: Количествата вода за услугата „доставяне на вода на потребителите” и за услугата „отвеждане на отпадъчните води”, с които са образувани предложените за утвърждаване цени са равни на тези, с които са образувани утвърдените цени с Решение № Ц-17/ 25.05.2011 г. на ДКЕВР.

В законоустановения 14-дневен срок в ДКЕВР не е постъпило възражение от В и К оператора срещу разгледаните на откритото заседание цени за водоснабдителните и канализационните услуги.

С Решение № БП-14/11.08.2014 г. е одобрен бизнес план за периода 2009-2013 г., удължен до 31.12.2015 г. съгласно разпоредбите на § 14, ал.1 и ал.3 от ПЗР на ЗИДЗВ (обн. ДВ бр. 103 от 29.11.2013 г), в рамките на който са отчетени и прогнозираните следните количества за периода 2009-2013 г.

Категория		2009 - отчет	2010 - отчет	2011 - отчет	2012 - отчет	2013 - прогноза	2014 - прогноза	2015 - прогноза
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	3 684	5 200	5 299	5 041	5 002	4 890	4 810
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	1 995	1 932	1 858	1 923	1 802	1 795	1 785
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	1 689	3 268	3 441	3 118	3 200	3 095	3 025
	%	45,85%	62,85%	64,94%	61,85%	63,98%	63,29%	62,89%

Съгласно раздел 4.1. *Ниво на потребление на В и К услуги* на Решение № БП-14/11.08.2014 г. са направени анализи, като е установено следното:

По отношение на Търговски загуби:

Съгласно чл.30, ал.4 на Наредба № 1 от 2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи, при липса на достатъчно информация и наблюдения за размера на търговските загуби те се приемат не повече от 10 на сто от общото количество вода, измерено на входа на ВС.

В Решение № БП-14/11.08.2014 г. е направен анализ на потенциала на В и К оператора за увеличаване на фактурираните количества чрез намаляване на търговските загуби, като е посочено, че Търговски загуби Q8 в номинален размер като количества са средно **26%** от фактурираните количества за услугата доставяне на вода на потребителите“.

Вижда се, че В и К операторът има резерви за фактурирани количества, налични като Търговски загуби.

По отношение на демографски тенденции:

От данните на НСИ за население по области, общини, местоживееене и пол се вижда, че за периода 2008 – 2012 г. се наблюдава негативна тенденция към ежегодно намаляване на броя жители, като общото намаление през 2012 спрямо 2008 г. е в размер на 16,75%.

От данните от ГРАО се вижда, за негативна тенденция към ежегодно намаляване на населението по постоянен адрес, като намалението през 2013 г. спрямо 2008 г. е 6,82%.

Данните за намаляващ брой население до известна степен обосновават потенциално намаление на потреблението на В и К услуги в обособената територия на В и К оператора, но такава връзка може да се установи само в случай, че операторът е обхванал 100% от ползвателите на услуги като свои потребители (абонати), респективно отчита и фактурира редовно 100% от потребителите (абонатите). При наличието на търговски загуби на вода, или необхванато потребление на вода, промяната в броя на жителите на обособената територия не може да се използва като аргумент от страна на В и К оператора за намаляващо потребление без да са приложени в максимална степен мерки и усилия за намаляване на търговските загуби на вода.

Изводи на раздел 4.1 Ниво на потребление на В и К услуги:

4.1.1. В и К операторът отчита данни за намаляващи количества фактурирана питейна вода за 2010 и 2011 г., като намалението през 2011 спрямо 2009 г. е в размер на 137 хил.м³, или с 6,9%. През 2012 г. се отчита повишение на фактурираната вода спрямо предходната година с 65 хил.м³ или с 3,5%. За периода 2014-2015 г. се прогнозира намаление на фактурираната питейна вода в размер 17 хил.м³, или с един процент спрямо 2013 г.

4.1.2. Данните за растеж на БВП, както и данните представени от В и К оператора за растеж на средно-месечния доход на лице от домакинството не подкрепят хипотеза за намаление на потреблението на В и К услуги. Данните от НСИ показват реално намаление на броя жители в община Свищов обслужвана от В и К оператора, но това би било аргумент за намаляване на

потреблението само в случай, че В и К операторът е обхванал 100% от консуматорите на вода с редовно отчитане и фактуриране на реалното им потребление.

4.1.3. В и К операторът следва да предвиди конкретни мерки за оптимизиране и намаляване на търговските загуби съгласно т.36.1 от Указанията, чрез които да се ограничи намаляването на фактурираните количества.

По отношение на специфика на водоснабдителната система:

Във възражение № В-17-48-3/01.10.2014 г. В и К операторът посочва, че следва да се отчетат спецификите на водоснабдителната система, свързана с голяма дължина на довеждащи водопроводи, и наличие на големи загуби по довеждащите водопроводи.

В раздел 3.5 Измерване на вода на Решение № БП-14/11.08.2014 г. са направени анализи и е установено следното:

Данните в бизнес план за периода 2009-2015 г. за измерване на вода при водоизточници показват ниско ниво на измерване на водоизточници: за 2012 г. са докладвани 24 водомера от общо 46 бр. Водоизточници (или ниво от 0,543). Прогнозира се ниво от 0,587 за 2015 г.

Същевременно се отчита сериозно неизпълнение относно измерване на вход населени места, като за 2012 г. е докладвано само едно населено място с измерване на вход – гр. Свищов от общо 16. При все това В и К операторът не планира постигане на по – високи резултати за периода 2014-2015 г.

При липса на измерване на всички водоизточници и на вход населени места, В и К операторът не е в състояние да посочи обективен воден анализ, респективно не е в състояние да оцени нивото на загуби на вода по довеждащите водопроводи, и по разпределителната водопроводна мрежа.

В Приложение към бизнес плана, В и К операторът е представил баланс на водните количества за периода 2009 – 2015 г. съгласно изискванията на Наредба № 1 от 2006 г. за утвърждаване на Методика за определяне на допустимите загуби на вода във водоснабдителните системи (Методиката). В баланса **не са посочени** стойностите на отделните компоненти на Реални загуби на вода Q7, както и на Търговските загуби Q8.

Съгласно Приложение № 5 към чл. 40, ал. 1 на Методиката, стойностите на Търговски и Реални загуби се определят като разлика спрямо продадената и доставената вода (стъпка 5). В тази връзка посочените от В и К операторът концепции за определяне на Търговските загуби спрямо количествата вода за разпределение по ВС, т.е. след приспадането на загубите при пренос по довеждащите водопроводи **не съответстват** на подхода за определяне на водния баланс по Методиката.

Съгласно Решение № БП-14/11.08.2014 г. са дадени следните задължителни указания за В и К оператора:

4. В и К операторът следва да планира и реализира мерки за по-амбициозно намаление на Неотчетени водни количества Q9 за 2015 г., при изпълнение на т. 36.1 и 36.2 от Указанията, както следва:

Категория		2009 - отчет	2010 - отчет	2011 - отчет	2012 - отчет	2013 - прогноза	2014 - прогноза	2015 – коригирана прогноза
Подадени водни кол. на вход ВС Q4	хил. м ³	3 684	5 200	5 299	5 041	5 002	4 890	4 683
Фактурирани водни количества Q3	хил. м ³	1 995	1 932	1 858	1 923	1 802	1 795	1 785
Неносеща приходи вода Q9	хил. м ³	1 689	3 268	3 441	3 118	3 200	3 095	2 898
	%	45,85%	62,85%	64,94%	61,85%	63,98%	63,29%	61,88%

7. В и К операторът следва да предвиди конкретни мерки за оптимизиране и намаляване на търговските загуби съгласно т.36.1 от Указанията, чрез които да се ограничи намаляването на фактурираните количества.

В рамките на посочената таблица с водни количества са посочени прогнозите на В и К оператора за периода 2014-2015 г., като с Решение № БП-14/11.08.2014 г. са коригирани стойностите на Неносеща приходи вода Q9, респективно на Подадени водни количества на вход ВС Q4.

Прогнозите за Фактурирани количества за периода 2014-2015 г. на В и К оператора не са коригирани, но е установено, че същите не съответстват на обективните външни фактори, и В и К

операторът не е предвидил и изпълнил конкретни мерки за ограничаване на търговските загуби на вода, респективно следва да предвиди подобни конкретни мерки.

В заявлението за утвърждаване на цени на В и К услуги, внесено с вх. № В-17-48-3/04.03.2014 г., и приложената обосновка с вх. № В-17-48-3/05.03.2014 г. **не е посочено** наличие на непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер, което съществено променя приходите съгласно чл.19 ал.3 от НРВКУ, а именно – продължително и трайно намаление на фактурираните водни количества, което не може да бъде избегнато от В и К оператора при хипотезата, че дружеството е ограничило максимално загубите на вода, респективно необходимост от промяна на количествата в ценовия модел. Подобна обосновка или хипотеза не е описвана в одобрения бизнес план за периода 2009-2013, удължен до 31.12.2015 г.

Във връзка с: (1) разпоредбите на НРЦВКУ и Указанията; (2) прилаганият метод за ценово регулиране „Горна граница на цени“ за регулаторния период 2009-2013 г., удължен до 31.12.2015 г., приложен в решения № Ц-17/25.05.2011 г. за утвърждаване на първа цена за регулаторния период, и № Ц-38/26.09.2012 г. за годишна корекция на цените в рамките на регулаторния период; (3) направените констатации в раздел 4.1 решение № БП-14/11.08.2014 г. и дадените задължителни указания в същото решение по т.4 и т.7, направените от В и К оператора възражения относно промяна на водните количества в ценовия модел не се приемат.

Предвид изложеното 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 от 31.01.2011 г. на ДКЕВР

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

I. Утвърждава на „Водоснабдяване и канализация - Свищов“ ЕАД, гр. Свищов ценообразуващи елементи на цените по т. II, както следва:

1. Регулаторна база на активите:

за услугата доставяне на вода на потребителите	4 174 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	102 хил. лв.

2. Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане е 4,72%, образувана с норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 4,25% и данъчна ставка 10%.

3. Необходими годишни приходи

за услугата доставяне на вода на потребителите	2 647 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	82 хил. лв.

4. Количества вода за В и К услугите:

<i>Доставяне на вода на потребителите –</i>	1 950 хил. м ³
при количества на входа на водоснабдителната система	3 564 хил. м ³ .
<i>Отвеждане на отпадъчните води –</i>	1 250 хил. м ³ .

II. Утвърждава, считано от 01.11.2014 г. цени без ДДС за водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни от „Водоснабдяване и канализация - Свищов” ЕАД, гр.Свищов, както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите	1,36 лв./куб.м
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води	0,07 лв./куб.м

(Цените са без включен ДДС)

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

Индекс на инфлация - 0,9%;

Коефициент за подобряване на ефективността – 0,5.

Решението може да бъде обжалвано пред Върховния административен съд в 14 (четиринадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

СВЕТЛА ТОДОРОВА

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

ЛИЛЯНА ДРАГИЕВА

)