

**РЕШЕНИЕ**

№ Ц - 38 от 26.09.2012 г.

**ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

на закрито заседание, проведено на 26.09.2012 г., като разгледа Заявление за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-48-10/14.08.2012 г., подадено от „Водоснабдяване и канализация - Свищов” ЕАД, гр. Свищов, събраните данни от проведените на 11.09.2012 г. открито заседание и обществено обсъждане, и Доклад с № В-Дк-188/31.08.2012 г., 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-17-48-10/14.08.2012 г.

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 водоснабдителните и канализационните услуги по метода „горна граница на цени” за първия ценови период от регулаторния период, както следва:

<b>Доставяне на вода на потребителите –</b>	1,27 лв./куб.м
<b>Отвеждане на отпадъчни води –</b>	0,07 лв./куб.м
<i>(Цените са без включен ДДС)</i>	

С внесеното заявление с вх. № В-17-48-10/14.08.2012 г. „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов предлага за утвърждаване следните цени на предоставяните В и К услуги:

<b>Доставяне на питейна вода на потребителите –</b>	1,40 лв./куб.м
<b>Отвеждане на отпадъчни и дъждовни води –</b>	0,07 лв./куб.м
<i>(Цените са без включен ДДС)</i>	

Съгласно чл. 4, ал. 1, т. 2, б „а” от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (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, намален с коефициент за подобряване на ефективността на В и К оператора. На основание чл. 6, ал. 1, т. 4 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и чл. 5, ал. 8 от НРЦВКУ са разработени Указания 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), които са задължителни за В и К операторите при подготовка на заявленията за утвърждаване/изменение на цените (чл. 16 от ЗРВКУ).

От прегледа на внесеното заявление за цени, 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”, бр. 155 от 06.07.2012 г. и „Дунавско дело”, бр. 28 от 13-19.07.2012 г.

При прегледа на Заявление с вх. № В-17-48-10/14.08.2012 г. за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни на потребителите от „Водоснабдяване и канализация - Свищов” ЕАД, гр. Свищов при прилагане на метода „горна граница на цени” и приложенията към него, Комисията установи

съответствие с принципите и разпоредбите на Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), на Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ) и Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните 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. (Указанията).

#### **Предложени от В и К оператора прогнозни разходи и ценообразуващи елементи**

В и К операторът е предложил за утвърждаване цени на В и К услуги за новия ценови период от регулаторния период, изчислени на базата на утвърдените разходи и ценообразуващи елементи с Решение № Ц-17/25.05.2011 г. на ДКЕВР, с приложена обосновка за начина на прогнозиране на разходите в съответствие с глава Четвърта от Указанията.

В и К операторът е прогнозировал условно-постоянните разходи (без разходите за амортизации) с индекс на инфлация в размер на 4,20 %, с изключение на разходите за възнаграждения и разходите за осигуровки за услугата доставяне на вода на потребителите, които са равни на утвърдените разходи с Решение № Ц-17/25.05.2011 г. на ДКЕВР.

Разходите за такса за водовземане и за 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.).

Прогнозните разходи за електроенергия за технологични нужди са изчислени с отчетените количества електроенергия за 2011 г. и действащите цени на електрическата енергия, утвърдени с Решение № Ц-17/28.06.2012 г. на ДКЕВР.

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:

**А) Регулаторната база на активите** е определена с отчетната стойност на дълготрайните активи към края на 2011 г. и с размер на инвестиции от собствени средства за оставащите две години от регулаторния период, съгласно актуализирания бизнес план с Решение № БП- 04/09.04.2012 г. на ДКЕВР, както следва:

**Б) Разходите**, с които са образувани предложените за утвърждаване цени на В и К услуги са, както следва:

#### **1. За услугата доставяне на вода на потребителите.**

Предложените общи разходи в размер на 2 537 хил. лв. са с 247 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (2 290 хил. лв.) с Решение № Ц-17/25.05.2011 г. на ДКЕВР.

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

**Разходите за материали** от утвърдени 749 хил. лв. са увеличени на **946 хил. лв.**, в т.ч.:

*разходите за материали (за обеззаразяване и ЛТК)* от 15 хил. лв. са увеличени на 17 хил. лв.;

*разходите за електроенергия за технологични нужди* от 602 хил. лв. са увеличени на 792 хил. лв. Прогнозните разходи за електроенергия за технологични нужди са образувани с отчетените количества електроенергия за 2011 г. и действащите цени на електрическата енергия по Решение № Ц-17/28.06.2012 г. на ДКЕВР. ;

*разходите за горива и смазочни материали* от 52 хил. лв. са увеличени на 54 хил. лв.;

*други разходи* от 67 хил. лв. са увеличени на 70 хил. лв.;

**Разходите за външни услуги** от утвърдени 201 хил. лв. са увеличени на **231 хил.лв.**, в т.ч.:

*разходите за такса за водовземане* от 47 хил. лв. са увеличени на 71 хил. лв., като са изчислени съгласно Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с ПМС № 177/24.06.2011 г., изменена с Постановление № 377 от 30.12.2011 г. на МС (обн. ДВ. бр. 3/2012 г.), в сила от 01.01.2012 г.;

*суми по договори за инкасиране* от 49 хил. лв. са увеличени на 51 хил. лв.;

**Разходите за амортизации** от утвърдени 258 хил. лв. са увеличени на **271 хил. лв.**;

**Разходите за възнаграждения** са равни на утвърдените **689 хил. лв.**;

**Разходите за осигуровки** са равни на утвърдените **226 хил. лв.**;

**Други разходи** от утвърдени 41 хил. лв. са увеличени на **43 хил. лв.**, в т.ч.:

*другите разходи* от 30 хил. лв. са увеличени на 32 хил. лв.;

**Разходите за текущ и аварияен ремонт** от утвърдени 126 хил. лв. са увеличени на **131 хил. лв.**

## **2. За услугата отвеждане на отпадъчните води**

Предложените общи разходи в размер на **77 хил. лв.** са с 3 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (74 хил. лв.) с Решение № Ц -17/25.05.2011 г. на ДКЕВР.

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

**Разходите за материали** са равни на утвърдените **7 хил. лв.**;

**Разходите за външни услуги** от утвърдени 11 хил. лв. са увеличени на **12 хил. лв.**;

**Разходите за амортизации** са равни на утвърдените **11 хил. лв.**;

**Разходите за възнаграждения** от утвърдени 17 хил. лв. са увеличени на **18 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 аварияен ремонт** от утвърдени 17 хил. лв. са увеличени на **18 хил. лв.**

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, който показва следното:

1. Анализ на приходите и разходите за 2011 г. - финансовият резултат, формиран от отчетените приходи и разходи от предоставянето на регулираните услуги на потребителите е отрицателен в размер на 29 хил. лв. В и К операторът отчита загуба от услугата „доставяне на вода на потребителите“ в размер на 57 хил. лв., която не се покрива от отчетената печалба за услугата отвеждане на отпадъчните води.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2011 г., „В и К - Свищов“ ЕАД, гр. Свищов формира общо приходи от цялостната дейност в размер на 2 716 хил. лв. и общо разходи 2 693 хил. лв., в резултат на което финансовият резултат е печалба в размер на 20 хил. лв. Отчетените разходи от цялостната дейност на дружеството за 2011 г. (2 693 хил. лв.) са с 242 хил. лв. по-високи от отчетените разходи за регулираните услуги (2 451 хил. лв.), като 240 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 2011 г. (2 716 хил. лв.) са с 294 хил. лв. по-високи от отчетените за регулираните услуги (2 422 хил. лв.). От тях 3 хил. лв. са приходи от присъединяване към водоснабдителна услуга; 48 хил. лв. са приходи от извършване на други услуги; 12 хил. лв. са приходи от лихви и 231 хил. лв. са други приходи (придобиване на активи по стопански начин – 176 хил. лв.; приходи от лихви по фактури - 28 хил. лв.; приходи по изпълнителни дела – 21 хил. лв. и др.).

2. Изпълнението на инвестиционната програма за 2011 г. - В и К операторът е преизпълнил инвестиционната си програма за 2011 г. за регулираните услуги, финансирана със собствени средства, съответно за услугата „доставяне вода на потребителите“ – 326 хил.лв. или 119,41% и за услугата „отвеждане на отпадъчните води“ – 8 хил. лв или 100 %.

3. Отчетените фактурирани количества за 2011 г. за услугите „доставяне на вода на потребителите“ и „отвеждане на отпадъчните води“ са по-ниски от количествата, при които са образувани утвърдените действащи цени с Решение № Ц-17/25.05.2011 г. на ДКЕВР.

4. Анализът на финансовото състояние на „Водоснабдяване и Канализация“ ЕАД, гр. Свищов към 31.12.2011 г. показва, че съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2011 г. текущият финансов резултат е печалба в размер на 20 хил. лв., намалена спрямо предходната година, когато отчетената печалба е 96 хил. лв. Общата ликвидност за 2011 г. е 7,97, спрямо 8,23 за 2010 г., което означава, че дружеството разполага със свободни оборотни средства за обслужване на текущите си задължения.

Съотношението между собствен капитал/дълготрайни активи показва, че дружеството

разполага с достатъчен размер собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи. Съотношението между собствен капитал/ дългосрочни и краткосрочни задължения през 2011 г. показва, че дружеството притежава достатъчен по размер собствен капитал да покрива своите задължения.

Въз основа на направения анализ на база обща балансова структура към 31.12.2011 г. може да се направи извода, че общото финансово състояние на „Водоснабдяване и Канализация-Свищов” ЕАД, се запазва много добро. Структурата на пасива през 2011 г. е в съотношение 96% собствен капитал и 4% привлечени средства и е непроменена спрямо предходната година.

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

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 2010 г. Правната рамка на метода на регулиране чрез стимули “горна граница на цени” на цените на В и К услуги се съдържа в 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.

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.

Във връзка с гореизложеното и при прилагане на Указанията, Комисията приема цените на В и К услугите, предоставяни от „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов за новия ценови период от регулаторния период да се изчислят при прилагане на следния подход:

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

Преизчислените условно-постоянни разходи (без разходите за амортизации, разходите за възнаграждения и разходи за осигуровки) 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” **се признават** в съответствие с отчетените разходи за 2011 г.;

2.2. Предложените от В и К оператора *разходи за електроенергия за технологични нужди* за услугата „доставяне на вода на потребителите” в размер на 792 хил. лв. **не се признават**, като се приема да бъдат в размер на 728 хил. лв., изчислени с действащите цени на електрическата енергия съгласно Решение № Ц-17/28.06.2012 г. на ДКЕВР. В актуализирания бизнес план за периода 2009 – 2013 г. е заложен и одобрен специфичен разход на електроенергия за 2011 г. - 2,527 кВтч/м<sup>3</sup>. На базата на отчетеното фактурирано количество 1 858 хил. м<sup>3</sup> за 2011 г. и специфичен разход на електрическа енергия 2,527 кВтч/м<sup>3</sup> за 2011 г., потребената електроенергия е преизчислена на 4 696 хил. кВтч, съобразно поетия от В и К оператора ангажимент за реализиране на конкретни мероприятия в бизнес плана за подобряване на енергийната ефективност;

2.3. Предложените от В и К оператора *разходи за такса за водовземане и разходите за такса за заустване се признават*, като са 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., както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите – 71 хил. лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 4 хил. лв.;

**3. Регулаторната база на активите** е изчислена с отчетни данни за дълготрайните активи, съобразно годишния финансов отчет за 2011 г. за всяка В и К услуга в съответствие изискванията на т. 52.1 от Указанията. Средният размер на инвестициите, финансирани от дружеството със собствени средства и амортизациите върху тях са преизчислени за оставащите две години от регулаторния период в съответствие с актуализирания бизнес план с Решение № БП- 04 /09.04.2012 г. на ДКЕВР и т. 52 от Указанията.

**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.

Във връзка с изложеното, Комисията приема за новия ценови период от регулаторния период, на В и К оператора да бъдат утвърдени следните ценообразуващи елементи на цените за водоснабдителните и канализационните услуги на „В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов, както следва:

**Признати годишни разходи:**

за услугата доставяне на вода на потребителите	2 472 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	76 хил. лв.

**Регулаторна база на активите:**

за услугата доставяне на вода на потребителите	3 982 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	144 хил. лв.

**Необходим оборотен капитал:**

за услугата доставяне на вода на потребителите	514 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	2 660 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	82 хил. лв.

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

*Доставяне на вода на потребителите* – 1 950 хил. м<sup>3</sup> при количества на входа на водоснабдителната система – 3 564 хил. м<sup>3</sup>.

*Отвеждане на отпадъчните води* – 1 250 хил. м<sup>3</sup>.

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

Комисията приема да бъдат утвърдени следните цени за водоснабдителните и канализационни услуги:

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)

Анализът на социалната поносимост на цените на В и К услуги показва, че социалната поносимост на цената на В и К услуги е **4,20 лв./куб.м**, определена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област В. Търново за 2011 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.

Спазено е изискването на чл. 23 от НРЦВКУ и на 11.09.2012 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. 2 от протокол № 149/05.09.2012 г. и публикуван на интернет страницата на Комисията, не са присъствали представители на В и К оператора, а на общественото обсъждане са присъствали представители на КНСБ и на други В и К оператори.

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.

**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**

### **Р Е Ш И:**

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

**1. Регулаторна база на активите:**

за услугата доставяне на вода на потребителите	3 982 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	144 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	2 660 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 <sup>3</sup>
при количества на входа на водоснабдителната система	3 564 хил. м <sup>3</sup> .
<i>Отвеждане на отпадъчните води –</i>	1 250 хил. м <sup>3</sup> .

**II. Утвърждава, считано от 01.10.2012 г. цени без ДДС за водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни от „Водоснабдяване и канализация” ЕАД, гр.Свищов, както следва:**

<b>Цена за услугата доставяне на вода на потребителите</b>	<b>1,36 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>0,07 лв./куб.м</b>
<i>(Цените са без включен ДДС)</i>	

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

**Индекс на инфлация - 4,2%;**

**Коефициент за подобряване на ефективността – 0,5.**

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**(Ангел Семерджиев)**

**СЕКРЕТАР:**

**(Емилия Савева)**