

РЕШЕНИЕ

№ Ц-038
от 22.03.2007 г.

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 22.03.2007 г., като разгледа заявление за утвърждаване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, подадено от "ВКТВ" ООД - гр. Ракитово, събраните данни от проведените на 06.03.2007 г. обществено обсъждане и открито заседание, доклади с вх. № В-ДК-83/21.02.2007 г. и В-ДК-132/21.03.2007 г. и като взе предвид одобрения с Решение № БП-032/22.02.2007 г. на ДКЕВР бизнес план на дружеството, установи следното:

"ВКТВ" ООД, гр. Ракитово с вх. № В-17-10-7/29.01.2007 г. е внесло в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление с предложение за утвърждаване на цени за водоснабдителните и канализационните услуги както следва:

Цена за доставяне на вода на потребителите – 0,34 лв./куб.м

Цена за отвеждане на отпадъчни води – 0,05 лв./куб.м

В предложените за утвърждаване цени не е включен ДДС.

От прегледа на заявлението и приложенията към него за съответствие на предложените цени с изискванията на ЗРВКУ те да съответстват на принципите и разпоредбите на ЗРВКУ, на Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата), на Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез норма на възвръщаемост на капитала и за формата и съдържанието на информацията, необходима за целите на ценообразуването, приети с решение по т. 2 от Протокол № 54 от 18.05.2006 г. на ДКЕВР (Указанията) и на одобрения с Решение № БП - 032/22.02.2007 г. на ДКЕВР бизнес план за 2006 - 2008 г. на В и К оператора комисията е установила, че то не противоречи на тези изисквания.

Спазено е изискването на чл. 23 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги и на 06.03.2007 г. се проведени открито заседание с представители на дружеството и обществено обсъждане, на което са присъствали представители на Национален съвет за тристранно сътрудничество, Национален браншов синдикат "Водоснабдител" – КНСБ, Федерация строителство, индустрия и водоснабдяване "Подкрепа" и катедра „В и К" УАСГ.

Инвестиционната програма на В и К оператора за периода на бизнес плана е на обща стойност 4 613 хил. лв., от които 4 533 хил.лв. за услугата доставяне на вода на потребителите и 80 хил.лв. за услугата отвеждане на отпадъчни води. Посочените източници на финансиране от В и К оператора за периода на бизнес плана са 10 хил.лв. от собствени средства и 4 603 хил. лв. от външно финансиране.

Инвестиционна програма за периода на бизнес плана е както следва:

	2006	2007	2008	(хил. лв.) Общо
Доставяне на вода	9	8	4 516	4 533
Отвеждане на отпадъчни води	4	2	74	80

Ценообразуващите елементи на образуваните цени на услугата доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води съответстват на индикативните им стойности, одобрени с бизнес плана и са следните:

Общи прогнозни годишни разходи за 2007 г.:

за услугата доставяне на вода – 164 хил.лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчни води - 15 хил.лв.;

Общите прогнозни разходи *за услугата доставяне на вода на потребителите* за 2007 г. са 164 хил.лв. и са с 31,2 % по-високи спрямо отчетните за базисната 2005 г.

Разходите за материали за 2007 г. в размер 19 хил.лв. са по-високи с 4 хил. лв. спрямо базисната 2005 г. в резултат на:

разходите за обеззаразяване 8 хил.лв., които са по-високи с 2 хил. лв. в сравнение с отчетните за 2005 г.

разходи за електрическа енергия 5 хил.лв., които са по-високи с 3 хил. лв. в сравнение с отчетните за 2005 г.

Разходите за външни услуги за 2007 г. в размер 30 хил.лв. са по-високи със 7 хил.лв. спрямо базисната 2005 г. в резултат на:

разходи за доставка на вода на входа на ВС от друг оператор 4 хил. лв., които са по-високи с 2 хил. лв. спрямо 2005 г.

разходи за такса регулиране в размер на 3 хил.лв., каквито не са отчитани за 2005 г.

разходи за ползване на водни обекти в размер на 14 хил.лв., които са по-високи с 1 хил.лв. в сравнение с отчетните 2005 г.

съдебни разходи в размер на 2 хил.лв. за 2007 г., каквито не са отчитани за 2005 г.

Разходите за амортизации 3 хил.лв. за 2007 г., определени по линеен метод са повишени с 1 хил. лв. спрямо базисната 2005 г.

Разходите за възнаграждения 48 хил.лв. за 2007 г. са повишени с 5,0 % спрямо 2005 г.

Социалните разходи 7 хил. лв. за 2007 г. представляват 14.6% от прогнозните разходи за възнаграждения за 2007 г.

Разходите за данъци, удържани при източника, съгл. чл.36, ал.1 от ЗКПО на стойност 2 хил.лв. представляват 28.6% от социалните разходи.

Разходи за последваща проверка на водомери 23 хил. лв. за 1100 броя водомери (средно разходи 20 лв./брой водомер).

Всички останали годишни разходи са ограничени до нивото на отчетените за базисната 2005 г.

Общите прогнозни разходи за 2007 г. *за услугата отвеждане на отпадъчни води* в размер на 15 хил.лв. са по-високи спрямо отчетните за базисната 2005 г. със 7 хил.лв. в резултат на включени 7 хил.лв. в *други разходи* предназначени за използване на каналочистачна машина.

Всички останали годишни разходи са на нивото на отчетените за базисната 2005 г.

Общите разходи на В и К оператора за предоставяните В и К услуги са разпределени по отделни услуги съгласно Указанията.

Регулаторна база на активите

за услугата доставяне на вода – 57 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води - 5 хил.лв.

Стойността на регулаторната база на активите *за услугата доставяне на вода на потребителите и за услугата отвеждане на отпадъчни води* е определена в съответствие с указанията на ДКЕВР. Признатата стойност на дълготрайните активи и натрупаната амортизация съответстват на данните от годишния финансов отчет за 2005 г. и приложенията към него.

Общите активи са разпределени между В и К услуги съгласно Указанията.

Необходим оборотен капитал:

за услугата доставяне на вода – 40 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води – 3 хил.лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл на оборотния капитал 89 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала 8,76%, преди данъчно облагане, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 7.88 % и данъчна ставка 15,00 % в съответствие с т. 1 а) от Решение № 035/13.10.2006г. на ДКЕВР.

Необходими годишни приходи

Необходимите годишни приходи включват признатите годишни разходи и възвръщаемостта на капитала за съответната услуга, определени съгласно изискванията на Наредбата и Указанията:

за услугата доставяне на вода – 169 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води – 15 хил.лв.

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

количества за доставяне на вода – 496 хил.куб.м при общи загуби 29,00%;

количества за отвеждане на отпадъчни води – 320 хил.куб.м са по-високи спрямо отведените количества отпадъчни води за 2006 г. (297 хил.куб.м).

Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цената на В и К услуги за област Пазарджик е 2,10 лв./куб.м, изчислена с данни за средномесечният доход на лице от домакинство на НСИ за 2005 г.

Във връзка с проведеното обществено обсъждане на предложените за утвърждаване цени за доставяне на вода на потребителите и за отвеждане на отпадъчни води на “ВКТВ” ООД, гр. Ракитово са разгледани признатите годишни разходи за 2007 г. и нормата на възвръщаемост на капитала, в съответствие с променената данъчна ставка съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане, обн.,ДВ, бр.105/22.12.2006 г. В тази връзка са коригирани следните разходи:

Съдебни разходи в размер на 2 хил.лв. за услугата доставяне на вода, каквито не са отчитани за базисната 2005 г. не се считат за признати разходи.

Разходите за данъци, удържани при източника, съгл.чл.36, ал.1 от ЗКПО за услугата доставяне на вода са коригирани от 2 хил.лв. на 1 хил.лв., т.е. до 12% от социалните разходи за 2007г.

Разходите за последваща проверка на водомери в размер са намалени от 23 хил.лв. на 16 хил. лв. с оглед отчитане на необходимото време за създаване на организация за извършване на дейността, като сключване на договори с оправомощени лаборатории, организиране на групи за демонтаж и монтаж на водомерите и други.

Във връзка с гореизложеното, ценообразуващите елементи са следните:

Признати годишни разходи за 2007 г.:

за услугата доставяне на вода – 154 хил.лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчни води - 15 хил.лв.;

Регулаторна база на активите

за услугата доставяне на вода – 54 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води - 5 хил.лв.

Необходим оборотен капитал:

за услугата доставяне на вода – 37 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води – 3 хил.лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл на оборотния капитал 89 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала 8,76%, преди данъчно облагане, определена с норма на възвръщаемост на собствения капитал 7,88% при данъчна ставка 10,00%.

Необходими годишни приходи:

за услугата доставяне на вода – 159 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води – 15 хил.лв.

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

количества за доставяне на вода – 496 хил.куб.м при общи загуби 29,00%;

количества за отвеждане на отпадъчни води – 320 хил.куб.м.

Цените на водоснабдителните и канализационните услуги са единни за всички потребители и са образувани по следните формули:

$$C_{\text{доставяне}} = \left(\frac{НГП_{\text{доставяне}}}{ГКВ - ДОЗ} \right) = 159 / (698 - 202) = \mathbf{0,32 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

където:

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

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

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

$$C_{\text{отвеждане}} = \left(\frac{НГП_{\text{отвеждане}}}{(\Phi ДВ * K_{C3B}) + (OKB_1 * K_{C31}) + (OKB_2 * K_{C32}) + (OKB_3 * K_{C33})} \right) =$$
$$= 15 / (320 * 1) = \mathbf{0,05 \text{ лв. / куб.м (без ДДС)}}$$

където:

$НГП_{\text{отвеждане}}$ - необходимите годишни приходи за отвеждане на отпадъчни води, в хил.лв.

$\Phi ДВ$ - фактурираните количества доставена вода за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители за базисната година, в хил.куб.м.

OKB_1, OKB_2, OKB_3 - измерените отведени количества вода за базисната година за промишлените и други стопански потребители в зависимост от степента на замърсяване, в хил.куб.м;

$K_{C3B}, K_{C31}, K_{C32}, K_{C33}$ - коефициенти, отразяващи степента на замърсяване.

Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 2, чл. 12 и чл. 13 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

I. Утвърждава елементи на цените на “ВКТВ” ООД - гр. Ракиново:

1. Необходими годишни приходи:

за услугата доставяне на вода – 159 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води – 15 хил.лв.

2. Количества вода за съответната В и К услуга и общи загуби на вода:

количества за доставяне на вода – 496 хил.куб.м при общи загуби 29,00%;

количества за отвеждане на отпадъчни води – 320 хил.куб.м.

3. Регулаторна база на активите

за услугата доставяне на вода – 54 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води - 5 хил.лв.

4. Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане - 8,76 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 7,88 %.

II. Утвърждава, считано от 01.04.2007 г. цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги на “ВКТВ” ООД - гр. Ракигово:

Цена за доставяне на вода на потребителите – 0,32лв./куб.м

Цена за отвеждане на отпадъчни води – 0,05 лв./куб.м.

В цените не е включен ДДС.

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


РЕПУБЛИКА
БЪЛГАРИЯ
ПРЕДСЕДАТЕЛ:
/проф. д-р инж. К. Шушулов/
ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:
/инж. Анелия Илиева/

