

РЕШЕНИЕ

№ Ц- 049
от 29.03.2007 г.

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 29.03.2007 г., като разгледа заявление за утвърждаване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, подадено от "Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Габрово, събраните данни от проведените на 14.03.2007 г. обществено обсъждане и открито заседание, доклади с вх. № В-ДК-119/07.03.2007 г. и В-ДК-151/28.3 .2007 г. и като взе предвид одобрения с Решение № БП-040/08.03.07 г. на ДКЕВР бизнес план на дружеството, установи следното:

"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Габрово с вх. № В-17-39-13/15.12.2006г. е внесло в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление с предложение за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, както следва:

Цена за доставяне на вода на потребителите –	1,38 лв./куб.м
Цена за отвеждане на отпадъчни води –	0,14 лв./куб.м
Цена за пречистване на отпадъчни води –	
- Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.-	0,19 лв./куб.м
- Промислени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1 –	0,70 лв./куб.м
степен на замърсяване 2 –	0,90 лв./куб.м
степен на замърсяване 3 –	1,40 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 – 040/08.03.2007г. на ДКЕВР бизнес план за 2006-2008 г. на В и К оператора комисията е установила, че то не противоречи на тези изисквания.

Инвестиционната програма на В и К оператора за периода на бизнес плана е на стойност 6 509 хил.лв., от които за услугата доставяне на вода 5 749 хил.лв., за услугата отвеждане на отпадъчни води 240 хил.лв. и за услугата пречистване на отпадъчни води 520 хил.лв. Предвидените инвестиции за 2006г. са 1 471 хил.лв., за 2007 г. - 2 625 хил.лв. и за 2008 г. – 2 413 хил.лв.

Посочените източници на финансиране на инвестиционната програма са 4 186 хил.лв. от собствени средства на дружеството и 2 323 хил.лв. от външно финансиране.

Спазено е изискването на чл. 23 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги и на 14.03.2007 г. се проведени открито заседание с представители на дружеството и обществено заседание, на което са присъствали представители на Национален съвет за тристранно сътрудничество,

Национален браншов синдикат “Водоснабдител” – КНСБ, Комисия за защита на потребителите, Комисия за защита на конкуренцията, Федерация строителство, индустрия и водоснабдяване “Подкрепа” и УАСГ.

Предложените стойности на ценообразуващите елементи и цени за 2007 г. съответстват на индикативните им стойности в одобрения бизнес план и са следните:

Общи прогнозни годишни разходи за 2007 г.:

за услугата доставяне на вода – 5 013 хил.лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчни води - 301 хил.лв.;

за услугата пречистване на отпадъчни води – 808 хил.лв.

Общите прогнозни разходи за 2007 г. *за услугата доставяне на вода на потребителите* са по-ниски спрямо отчетните за базисната 2005 г. с 2,6 %.

Разходите за материали за 2007 г. в размер 36 хил.лв. са по-високи с 9 % спрямо базисната 2005 г. в резултат на:

разходи за обеззаразяване в размер 31 хил.лв., които са по-високи с 10 % спрямо базисната 2005 г.;

разходи за електрическа енергия 355 хил.лв., които са по-високи с 9,9 % в сравнение с отчетните за 2005 г., предвидени съобразно пускане в експлоатация на нови съоръжения.

Разходите за външни услуги за 2007 г. в размер 960 хил.лв. са по-високи с 18,6 % спрямо базисната 2005 г. в резултат на:

разходи за такса регулиране в размер на 17 хил.лв.

разходи за ползване на водни обекти на 285 хил.лв. са по-високи с 207 хил.лв. в сравнение с отчетните 2005 г. Размерът им е определен на базата на количествата на входа на водоснабдителната система съгласно Закона за водите.

Разходите за амортизации за 2007 г. в размер на 480 хил.лв., определени по линеен метод са на нивото от базисната 2005 г.

Разходите за възнаграждения за 2007 г. в размер на 482 хил.лв. са повишени с 4,3 % спрямо 2005 г.

Социалните разходи за 2007 г. в размер на 72 хил. лв. представляват 15.00 % от прогнозните разходи за възнаграждения за 2007 г.

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

Общите прогнозни разходи за 2007 г. *за услугата отвеждане на отпадъчни води* са по-ниски спрямо отчетните за базисната 2005 г. с 0,6 %.

Разходите за външни услуги за 2007 г. в размер 15 хил.лв. са по-високи с 2 хил.лв. спрямо базисната 2005 г. в резултат на включени *разходи за такса регулиране*.

Разходите за амортизации за 2007 г. в размер на 61 хил.лв. определени по линеен метод са на нивото от базисната 2005 г.

Разходите за възнаграждения 38 хил.лв. за 2007 г. са по-високи с 5.00% спрямо 2005 г.

Социалните разходи за 2007 г. в размер на 6 хил.лв. представляват 15 % 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 33,3 % от социалните разходи.

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

Общите прогнозни разходи за 2007 г. *за услугата пречистване на отпадъчни води* са по-ниски спрямо отчетните за базисната 2005 г. с 0,7 %.

Разходи за материали 178 хил.лв. за 2007 г. са по-високи с 5,3 % спрямо 2005 г.

разходите за електроенергия 99 хил.лв. са повишени с 10 % спрямо 2005 г.

Разходите за външни услуги за 2007 г. в размер 61 хил.лв. са по-високи с 3 хил.лв. спрямо 2005 г. в резултат на включената *такса регулиране*.

Разходите за амортизации за 2007 г. в размер на 117 хил.лв. определени по линеен метод са на нивото от базисната 2005 г.

Разходите за възнаграждения 175 хил.лв. за 2007 г. са по-високи с 5.00% спрямо 2005 г.

Социалните разходи за 2007 г. в размер на 26 хил.лв. представляват 15.00% от прогнозните разходи за възнаграждения за 2007 г.

Разходите за данъци, удържани при източника, съгл. чл.36, ал.1 от ЗКПО на стойност 7 хил.лв. представляват 26,9 % от социалните разходи.

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 – 8 712 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води - 1 078 хил.лв.

за услугата пречистване на отпадъчни води - 1 980 хил.лв.

Стойността на регулаторната база на активите *за услугата доставяне на вода на потребителите, за услугата отвеждане на отпадъчни води и за услугата пречистване на отпадъчни води* определена в съответствие с указанията на ДКЕВР. Признатата стойност на дълготрайните активи и натрупаната амортизация са по –ниски от данните в годишния финансов отчет за 2005 г., включващ приложения.

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

Необходим оборотен капитал:

за услугата доставяне на вода – 1 574 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води – 83 хил.лв.

за услугата пречистване на отпадъчни води - 240 хил.лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл на оборотния капитал 125 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане, с която са образувани предложените цени е 3,98%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 2,00% с данъчна ставка 15,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 5.00%.

Необходимите 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 – 5 359 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води – 344 хил.лв.

за услугата пречистване на отпадъчни води - 887 хил.лв.

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

количества за доставяне на вода – 3 894 хил.куб.м при общи загуби 75,94%;

количества за отвеждане на отпадъчни води – 3 477 хил.куб.м, в т.ч.:

Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. – 2 540 хил.куб.м

Промислени и други стопански потребители - 937 хил.куб.м

количества за пречистване на отпадъчни води:

Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. – 1 295 хил.куб.м.

Промислени и други стопански потребители

- степен на замърсяване 1 – 672 хил.куб.м

- степен на замърсяване 2 – 77 хил.куб.м

- степен на замърсяване 3 – 76 хил.куб.м

Количествата вода за съответната В и К услуга и общите загуби на вода за 2007 г. с които са образувани цените на ВиК услуги са равни на отчетните за базисната 2005г.

Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цената на В и К услуги е 2,70 лв./куб.м, определена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице от домакинство за област Габрово за 2005 г.

Във връзка с проведеното обществено обсъждане на предложените за утвърждаване цени за доставяне на вода на потребителите, за отвеждане и пречистване на отпадъчни води на "Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Габрово са били разгледани признатите годишни разходи за 2007 г. и нормата на възвръщаемост на капитала, в съответствие с променената данъчна ставка – 10 % съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане, обн., ДВ, бр.105/22.12.2006 г. и количествата за доставяне на вода на потребителите.

Разходите за обеззаразяване за услугата доставяне на вода в размер на 33 хил.лв. са намалени на 28 хил.лв., като са приравнени на отчетните за 2005 г.

Разходите за данъци, удържани при източника, съгл.чл.36, ал.1 от ЗКПО са коригирани до 12% от социалните разходи за 2007г.:

- за услугата отвеждане на отпадъчни води са намалени от 2 хил.лв. на 1 хил.лв.

- за услугата пречистване на отпадъчни води са намалени от 7 хил.лв. на 3 хил.лв.

Разходите за текущ и аварийен ремонт за услугата доставяне на вода са намалени от 2 230 хил.лв. на 1 760 хил.лв. съобразно ремонтната програма.

Във връзка с гореизложеното, ценообразуващите елементи са следните:

Признати годишни разходи за 2007 г.:

за услугата доставяне на вода на потребителите – 4 540 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 300 хил.лв.

за услугата пречистване на отпадъчни води - 804 хил.лв.

Регулаторна база на активите

за услугата доставяне на вода – 8 548 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води - 1 078 хил.лв.

за услугата пречистване на отпадъчни води - 1 979 хил.лв.

Необходим оборотен капитал:

за услугата доставяне на вода – 1 410 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води – 83 хил.лв.

за услугата пречистване на отпадъчни води - 239 хил.лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл на оборотния капитал 125 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане, с която са образувани предложените цени е 3,98%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 2,00% с данъчна ставка 10,0% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 5.00%.

Необходими годишни приходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите – 4 880 хил.лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 343 хил.лв.

за услугата пречистване на отпадъчни води - 883 хил.лв.

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

количества за доставяне на вода – 3 894 хил.куб.м при общи загуби 75,94%;

количества за отвеждане на отпадъчни води – 3 477 хил.куб.м, в т.ч.:

Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. – 2 540 хил.куб.м

Промислени и други стопански потребители - 937 хил.куб.м

количества за пречистване на отпадъчни води:

Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. – 1 295 хил.куб.м.

Промислени и други стопански потребители

- степен на замърсяване 1 – 672 хил.куб.м

- степен на замърсяване 2 – 77 хил.куб.м
- степен на замърсяване 3 – 76 хил.куб.м

Цените за доставяне на питейна вода и за отвеждане на отпадъчни води са единни за всички потребители, обслужвани от ВиК оператора и са образувани по следните формули:

$$C_{\text{доставяне}} = \left(\frac{НГП_{\text{доставяне}}}{ГКВ - ДОЗ} \right) = 4\,880 / (16\,185 - 12\,291) = \mathbf{1,25 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

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.

$$C_{\text{отвеждане}} = \left(\frac{НГП_{\text{отвеждане}}}{(\Phi ДВ * K_{C3B}) + (ОКВ_1 * K_{C31}) + (ОКВ_2 * K_{C32}) + (ОКВ_3 * K_{C33})} \right) =$$

$$= 343 / (2\,540 * 1 + 937 * 1) = \mathbf{0,10 \text{ лв. / куб.м (без ДДС)}}$$

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.

$ОКВ_1, ОКВ_2, ОКВ_3$ - измерените отведени количества вода за базисната година за промишлените и други стопански потребители в зависимост от степента на замърсяване, в хил.куб.м;

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

Цената за пречистване на отпадъчни води за битови потребители и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители е определена по следната формула:

$$C_{\text{пречистване}} = \left(\frac{НГП_{\text{пречистване}}}{(\Phi ДВ * K_{C3B}) + (ОКВ_1 * K_{C31}) + (ОКВ_2 * K_{C32}) + (ОКВ_3 * K_{C33})} \right) =$$

$$= 883 / (1295 * 1 + 672 * 3,75 + 77 * 4,80 + 76 * 7,50) = \mathbf{0,19 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

където:

$НГП_{\text{пречистване}}$ - необходимите годишни приходи за пречистване на отпадъчни и дъждовни води, в хил.лв.;

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

$ОКВ_1, ОКВ_2, ОКВ_3$ - измерените отведени количества вода за предходната година за промишлените и други стопански потребители в зависимост от степента на замърсяване, в хил.куб.м;

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

Цените за пречистване на отпадъчни води за промишлени и други стопански потребители, диференцирани според степента на замърсяване и съответните годишни количества за пречистване на отпадъчни води са образувани по формулите:

$$C_{\text{пречистване}(C3_1)} = (C_{\text{пречистване}} * K_{(C3_1)}) = 0,186 * 3,75 = \mathbf{0,70 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

$$C_{\text{пречистване}(C3_2)} = (C_{\text{пречистване}} * K_{(C3_2)}) = 0,186 * 4,80 = \mathbf{0,89 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

$$C_{\text{пречистване}(C3_3)} = (C_{\text{пречистване}} * K_{(C3_3)}) = 0,186 * 7,50 = \mathbf{1,39 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

където:

$C_{\text{пречистване}(C3Б)}$ - цена за пречистване на отпадъчни води от битови и приравнени към тях обществени, търговски и други потребители;

$C_{\text{пречистване}(C31, 2, 3)}$ - цена за пречистване на отпадъчни води от промишлените и други стопански потребители в зависимост от степента на замърсяване.

$K_{C3Б}$, K_{C31} , K_{C32} и 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 “Водоснабдяване и канализация” ООД - гр. Габрово:

1. Необходими годишни приходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите – 4 880 хил.лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 343 хил.лв.;

за услугата пречистване на отпадъчни води - 883 хил.лв.

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

количества за доставяне на вода– 3 894 хил.куб.м при общи загуби 75,94%;

количества за отвеждане на отпадъчни води – 3 477 хил.куб.м, в т.ч.:

битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. – 2 540 хил.куб.м

промишлени и други стопански потребители - 937 хил.куб.м

количества за пречистване на отпадъчни води:

битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. – 1 295 хил.куб.м.

промишлени и други стопански потребители

- степен на замърсяване 1 – 672 хил.куб.м

- степен на замърсяване 2 – 77 хил.куб.м

- степен на замърсяване 3 – 76 хил.куб.м

3. Регулаторна база на активите

за услугата доставяне на вода – 8 548 хил.лв.

за услугата отвеждане на отпадъчни води - 1 078 хил.лв.

за услугата пречистване на отпадъчни води - 1 979 хил.лв.

4. Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане, с която са образувани предложените цени е 3,98%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 2,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 5.00%.

II. Утвърждава, считано от 01.04.2007 г. цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги на “Водоснабдяване и

канализация” ООД - гр. Габрово:	
Цена за доставяне на вода на потребителите –	1,25 лв./куб.м
Цена за отвеждане на отпадъчни води –	0,10 лв./куб.м.
Цена за пречистване на отпадъчни води –	
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. -	0,19 лв./куб.м
Промислени и други стопански потребители -	
- степен на замърсяване 1 –	0,70 лв./куб.м
- степен на замърсяване 2 –	0,89 лв./куб.м
- степен на замърсяване 3 –	1,39 лв./куб.м

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



 ПРЕДСЕДАТЕЛ:

 /проф. д-р инж. К. Шушулов/

 ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

 /инж. Анелия Илиева/