

РЕШЕНИЕ

№ Ц -44 от 30.11.2009 г.

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 30.11.2009 г., като разгледа заявление за утвърждаване на цени за В и К услуги, подадено от "Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Силистра, събраните данни от проведените на 11.11.2009 г. открито заседание и обществено обсъждане, доклад с вх. № В-ДК- 59/04.11.2009 г., установи следното:

"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Силистра е внесло в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление с вх. № В-17-52-10/30.07.2009 г. за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите - 1,87 лв./м³

Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води - 0,13 лв./м³

В цените не е включен ДДС.

С решение по т. 9. от протокол № 23/23.02.2009 г. на ДКЕВР са приети Указания за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез горна граница на цени (Указанията). Съгласно т. 7 от Указанията заявленията за начални цени по метода „горна граница на цени” се подават в ДКЕВР след одобряването на петгодишния бизнес план за развитието на В и К оператора.

Внесеното от "Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Силистра заявление е във връзка с одобрен с решение № БП-027/04.12.2008 г. на ДКЕВР петгодишен бизнес план на дружеството за периода 2009 – 2013 г.

От прегледа на заявлението на предложените за утвърждаване цени на "В и К" ООД, гр. Силистра и приложенията към него, комисията е установила 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 (Наредбата) и на Указанията.

Цените за отделните В и К услуги, съгласно Наредбата са образувани като съотношение между необходимите годишни приходи за съответната услуга и съответните количества вода.

В и К операторът е предложил и обосновал **прогнозните разходи** по водоснабдителни и канализационни системи и услуги, които са както следва:

За услугата доставяне на вода на потребителите –общо разходи– 8 741 хил. лв.

Разходите за материали са в размер на 2 977 хил. лв. и са на нивото на отчетените през базовата 2008 г., като само разхода за електроенергия за технологични нужди е увеличен с 9,01 % от 1 697 хил. лв. на 1 850 хил. лв. В и К оператора е прогнозировал този разход в съответствие с производствената програма и специфичния разход на съоръженията (помпи и други енергоконсумиращи апарати), експлоатирани към 31.12.2008 г. от дружеството и цените на електрическата енергия, в сила от 01.07.2009 г.

Разходите за външни услуги са в размер на 889 хил. лв. и са на нивото на отчетените през базовата 2008 г.

Разходите за амортизации са в размер на 957 хил. лв. Същите са увеличени като допълнително за прогнозната година са включени разходи, които представляват средния размер на разходите за амортизации върху инвестициите на В и К оператора, съгласно одобрения петгодишен бизнес план на „В и К” ООД, гр. Силистра за периода 2009 – 2013 г., което е в съответствие с метода на ценообразуване „горна граница на цени”.

Разходите за възнаграждения са в размер на 2 460 хил. лв., увеличени са с 19,30 % от 2 062 хил. лв. на 2 460 хил. лв.

Разходите за осигуровки са в размер на 825 хил. лв., като са увеличени с 13,17 % от 729 хил. лв. на 825 хил. лв.

Другите разходи са в размер на 50 хил. лв. и са на нивото от базовата 2008 г.

Разходите за текущ ремонт са в размер на 583 хил. лв. и също са на нивото от базовата 2008 г.

За услугата отвеждане на отпадъчните води –общо разходи–281 хил. лв.

Разходите за материали са в размер на 46 хил. лв. и са на нивото на отчетените през базовата 2008 г., като само разхода за електроенергия за технологични нужди е увеличен с 13,04 % от 23 хил. лв. на 26 хил. лв. В и К оператора е прогнозировал този разход в съответствие с производствената програма и специфичния разход на съоръженията (помпи и други енергоконсумиращи апарати), експлоатирани към 31.12.2008 г. от дружеството и цените на електрическата енергия, в сила от 01.07.2009 г.

Разходите за външни услуги, в размер на 8 хил. лв., са на нивото на отчетените през базовата 2008 г.

Разходите за амортизации са в размер на 102 хил. лв. и са увеличени като допълнително за прогнозната година са включени разходи, които представляват средния размер на разходите за амортизации върху инвестициите на В и К оператора, съгласно одобрения петгодишен бизнес план на „В и К” ООД, гр. Силистра за периода 2009 – 2013 г., което е в съответствие с метода на ценообразуване „горна граница на цени”.

Разходите за възнаграждения са в размер на 94 хил. лв. и са увеличени с 28,76% от 73 хил. лв. на 94 хил. лв.

Разходите за осигуровки са в размер на 31 хил. лв. и са увеличени с 24,00% от 25 хил. лв. на 31 хил. лв.

Другите разходи са в размер на 0 лева.

Разходите за текущ ремонт са в размер на 0 лева.

Регулаторна база на активите (РБА) е базата за определяне на възвръщаемостта на капитала за всяка В и К услуга и се изчислява в съответствие с чл. 11 от Наредбата, като при метода на ценообразуване „горна граница на цени” се дава възможност в РБА да се включи прогнозният среден размер на инвестициите, финансирани от дружеството със собствени и привлечени средства, намалени с припадащия им се среден размер на разходите за амортизации, съгласно одобрената инвестиционна програма към бизнес плана на „В и К” ООД, гр. Силистра за периода 2009 г. – 2013 г.

Стойността на РБА по В и К услуги е както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите -	5 886 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води -	466 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 56 дни. Стойността на необходимия оборотен капитал по В и К услуги е както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите -	1 209 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води -	28 хил. лв.

Нормата на възвръщаемост на капитала, предложена от В и К оператора, с която са образувани предложените цени е 6,49 %, определена при норма на

възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,71 %, при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 8,11 %.

Необходимите годишни приходи по В и К услуги са както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите	–	9 123 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	–	311 хил. лв.

Фактурирани водни количества и общи загуби вода

за услугата доставяне на вода на потребителите – количества вода доставена на потребителите – 4 880 хил. м³ (4 728 хил. м³ за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – 11 350 хил. м³ (11 392 хил. м³ за 2008 г.) и общи загуби – 57,00%.

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 2 380 хил. м³ (2 359 хил. м³ за 2008 г.), от които 1 926 хил. м³ (1 861 хил. м³ за 2008 г.) за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. и 454 хил. м³ (498 хил. м³ за 2008 г.) за промишлени и други стопански потребители.

Прогнозните количества вода за В и К услуги са увеличени, съответно за услугата доставяне на вода на потребителите със 3,21%, а за услугата отвеждане на отпадъчните води с 0,89% от базовата 2008 г.

На основание чл. 3 от Наредбата е извършен регулаторен преглед върху дейността на „В и К” ООД, Силистра, който включва:

1. Анализ и оценка на отчетната и прогнозна информация по години, за периода на действие на одобрения тригодишен бизнес план на В и К оператора за първия тригодишен регулаторен период (2006 – 2008 г.).

2. Съответствие между параметрите на одобрения петгодишен бизнес план (2009 – 2013 г.) на „В и К” ООД, гр. Силистра и предложените за утвърждаване цени.

3. Изготвяне на предложение за одобряване на прогнозни необходими приходи, включително икономически обосновани разходи и норма на възвръщаемост на капитала, както и за утвърждаване на цени въз основа на прогнозни доставени и отведени годишни количества вода за съответните водоснабдителни и канализационни услуги за първия регулаторен период по метода „горна граница на цени”.

След извършения анализ може да се направи извода, че „В и К” ООД, гр. Силистра с предложените за утвърждаване на цени ще има възможност да реализира приходи от В и К услуги, с които ще обезпечи поетите ангажименти за изпълнение на инвестиционната и ремонтната програми за периода на петгодишния бизнес план от собствени средства, което ще доведе до подобряване на качеството на В и К услуги. При балансирано управление и строг контрол върху разходите В и К оператора ще акумулира допълнителен финансов ресурс, който може да насочи за по-ускорено решаване на най-належащите проблеми на потребителите в отделни населени места.

В резултат на извършения регулаторен преглед и анализ на ценообразуващите елементи са коригирани **признатите годишни разходи** за прогнозната година, както следва:

За услугата доставяне на вода на потребителите:

- други разходи за материали, които не са обосновани са намалени от 623 хил.лв. на 274 хил. лв.

- разходите за възнаграждения са намалени от 2 460 хил. лв. на 2 053 хил. лв. – на нивото на базовата 2008 година съгласно решение на ДКЕВР по протокол №83 от 29.06.2009 г.

- разходите за социални осигуровки са намалени от 825 хил. лв. на 463 хил. лв. – на нивото на базовата 2008 година съгласно решение на ДКЕВР по протокол №83 от

29.06.2009 г.

- разходи за амортизации върху инвестициите са намалени от 453 хил. лв. на 50 хил. лв., определени на базата на полезен живот и амортизационни норми на отделните групи активи съгласно Указанията.

За услугата отвеждане на отпадъчните води:

- разходите за възнаграждения са намалени от 94 хил. лв. на 73 хил. лв. - на нивото на базовата 2008 година съгласно решение на ДКЕВР по протокол №83 от 29.06.2009 г.

- разходите за социални осигуровки са намалени от 30 хил.лв. на 24 хил. лв. - на нивото на базовата година съгласно решение на ДКЕВР по протокол №83 от 29.06.2009 г.

- разходи за амортизации върху инвестициите са намалени от 52 хил. лв. на 5 хил. лв., определени на базата на полезен живот и амортизационни норми на отделните групи активи съгласно Указанията.

Спазено е изискването на чл. 23 от Наредбата и на 11.11.2009 г. са проведени открито заседание с представители на дружеството и обществено обсъждане, на което са присъствали представители на Национален браншов синдикат "Водоснабдител", Федерация (Строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа и УАСГ. В законоустановения срок е постъпило становище от заявителя с вх. № В-17-32-10 / 19.11.2009 г., в което е изразено несъгласие с предложената за утвърждаване цена за услугата отвеждане на отпадъчните води, без да са посочени и обосновани конкретни стойности на ценообразуващи елементи. След преглед и анализ на постъпилото становище, комисията счита, че искането за преразглеждане на цената за услугата отвеждане на отпадъчните води е неоснователно.

Във връзка с гореизложеното, ценообразуващите елементи са следните:

Признати годишни разходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите	– 7 495 хил.лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	– 207 хил.лв.

Регулаторна база на активите:

за услугата доставяне на вода на потребителите	– 6 158 хил.лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	– 509 хил.лв.

Необходим оборотен капитал:

за услугата доставяне на вода на потребителите	– 1 078 хил.лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	– 24 хил.лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 56 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала, предложена от В и К оператора, с която са образувани предложените цени е 6,49 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,71 %, при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 8,11 %.

Необходимите годишни приходи

за услугата доставяне на вода на потребителите	– 7 894 хил.лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	– 240 хил.лв.

Фактурирани водни количества и общи загуби вода

Доставяне на вода на потребителите – количества вода доставена на потребителите – **4 330 хил. м³** (4 728 хил. м³ за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – **10 020 хил. м³** (11 392 хил. м³ за 2008 г.) и общи загуби – **56,79%**.

Отвеждане на отпадъчните води – **2 204 хил. м³** (2 359 хил. м³ за 2008 г.), от които 1 750 хил. м³ (1 861 хил. м³ за 2008 г.) за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. и 454 хил. м³ (498 хил. м³ за 2008 г.) за промишлени и други стопански потребители.

Цените на водоснабдителните и канализационните услуги са образувани по следните формули:

За услугата доставяне на вода на потребителите:

$$C_{\text{доставяне}} = \left(\frac{НГП_{\text{доставяне}}}{ГКВ - ДОЗ} \right) = 7\,894 / (10\,020 - 5\,690) = \mathbf{1,82 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

където:

НГП_{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.

За услугата отвеждане на отпадъчните води:

$$C_{\text{отвеждане}} = \left(\frac{НГП_{\text{отвеждане}}}{\Phi ДВ * K_{C3Б} + ОКВ_1 * K_{C31} + ОКВ_2 * K_{C32} + ОКВ_3 * K_{C33}} \right) =$$

$$= 240 / (1\,750 * 1 + 454 * 1) = \mathbf{0,11 \text{ лв. / куб.м (без ДДС)}}$$

където:

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

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

ОКВ₁, *ОКВ₂*, *ОКВ₃* - измерените отведени количества вода за базисната година за промишлените и други стопански потребители в зависимост от степента на замърсяване, в хил.куб.м;

K_{C3Б}, *K_{C31}*, *K_{C32}* и *K_{C33}* - коефициенти, отразяващи степента на замърсяване.

Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цената на В и К услуги е **3,00 лв./куб.м**, определена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Силистра за 2008 г. Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги от В и К оператора са значително под нивото на социалната поносимост на цената на В и К услуги.

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 и чл. 4, ал. 1, т. 2, б. „а”, § 2, изр. второ от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги,

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И:

I. Приема прилагането на метод на регулиране чрез стимули „Горна граница на цени” за “Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра и определя регулаторен период до 31.12.2013 г.

II. Утвърждава на “Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра ценообразуващи елементи на цените по т. III, както следва:

1. Необходими годишни приходи:

за услугата доставяне на вода на потребителите – 7 894 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води – 240 хил. лв.

2. Количества вода:

за услугата доставяне на вода на потребителите – количества вода доставена на потребителите – 4 330 хил. м³, при количества на вход на водоснабдителната система – 10 020 хил. м³.

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 2 204 хил. м³, от които 1 750 хил. м³ за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. и 454 хил. м³ за промишлени и други стопански потребители.

3. Регулаторна база на активите

за услугата доставяне на вода на потребителите - 6 158 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води - 509 хил. лв.

4. Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане - 6,49 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,71 %, при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 8,11 %.

III. Утвърждава, считано от 01.12.2009 г. цени без ДДС за В и К услугите на “Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра, както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите - 1,82 лв./м³
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води - 0,11 лв./м³

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/ Д. Семерджиев /

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

/ А. Илиева /

