

РЕШЕНИЕ

№ Ц - 45 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" ЕООД, гр. Стара Загора, събраните данни от проведените на 11.11.2009 г. открито заседание и обществено обсъждане, доклад с вх. № В-ДК- 60/04.11.2009 г., установи следното:

"Водоснабдяване и канализация" ЕООД, гр. Стара Загора е внесло в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление с вх. № В-17-22-13/29.07.2009 г. за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена”-	1,74 лв./куб.м.
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води -	0,10 лв./ куб.м
Цена за услугата пречистване на отпадъчните води	
- за битови и приравнени към тях обществени,	
търговски и други стопански потребители -	0,28 лв./ куб.м
- за промишлени и др. стопански потребители:	
- степен на замърсяване 1 -	0,69 лв./ куб.м
- степен на замърсяване 2 -	0,85 лв./ куб.м
- степен на замърсяване 3 -	1,14 лв./ куб.м
Цена за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”-	1,06 лв./куб.м.
Цена за услугата доставяне на вода от ВС „Пет могили”(за В и К Сливен)-	0,699 лв./куб.м.

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 метода „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 заявление е във връзка с одобрен петгодишен бизнес план за периода 2009 – 2013 г. на „В и К” ЕООД, гр. Стара Загора с решение № БП-043/11.12.2008 г. на ДКЕВР и обезпечаване на финансирането на инвестиционен заем от 2007 г. от Европейската банка за възстановяване и развитие (ЕБВР) в размер на 9 млн. евро за реконструкция на водопреносната мрежа на гр. Стара Загора.

В подаденото заявление за утвърждаване на цени „В и К” ЕООД, гр. Стара Загора не се е съобразило с приетите от ДКЕВР две последователни решения, съответно решение по т. 12 от протокол № 83 от 29.06.2009 г. и решение по т. 5 от протокол № 89 от 13.07.2009 г., с които са дадени задължителни указания за преработка на първоначално внесените заявления за утвърждаване на цени от страна на В и К операторите по метода „горна граница на цени”.

От прегледа на заявлението на предложените за утвърждаване цени за В и К услуги на "В и К" ЕООД, гр. Стара Загора 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:

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена” - общо разходи – 24 530 хил. лв.

1. *Разходите за материали* са в размер на 6 235 хил. лв. и са на нивото на отчетените през базовата 2008 г., като само разхода за електроенергия за технологични нужди е увеличен с 6,22% от 5 010 хил. лв. на 5 322 хил. лв. В и К операторът 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 в съответствие с Решение № Ц-23/25.06.2009 г. на ДКЕВР за утвърждаване на цени на електрическата енергия.

2. *Разходите за външни услуги* са в размер на 3 607 хил. лв.

Разходите за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик са в размер на 1 118 хил.лв. – увеличени с 47,30 % от базовата 2008 г. (759 хил.лв.), което се дължи на увеличена цена на водата закупена от „В и К” ООД, гр. Сливен и обособена ВС на оператора;

Разходите за ползване на водни обекти са в размер на 631 хил.лв. увеличени с 105,54% от базовата 2008. (307хил. лв.) поради промяна в Наредба № 1 за проучването, ползването и опазването на подземните води и промяна в I категория на водоизточника;

Разходите за въоръжена и противопожарна охрана са в размер на 429 хил. лв. – увеличени с 15,01% от 373 хил. лв. за 2008г.

Други разходи за външни услуги са увеличени с 24,70% от 931 хил.лв. за 2008 г. на 954 хил. лв. Увеличението е във връзка с извършване на метрологичен контрол.

Всички останали разходи за външни услуги остават непроменени и равни на базовата 2008 г.

3. *Разходите за амортизации* са в размер на 1 896 хил. лв. и са увеличени с 49,40 % (от 1 269 хил. лв. за базовата 2008 г.), което се дължи на включените разходи за амортизации върху инвестиции на В и К оператора, съгласно одобрения пет годишен бизнес план за периода 2009 – 2013 г., което е в съответствие с метода на ценообразуване „горна граница на цени”.

4. *Разходите за възнаграждения* са в размер на 5 551 хил. лв. – увеличени с 10,99% от базовата 2008 г. (5 003 хил. лв.). В и К операторът е предвидил увеличение на средните работни заплати на персонала за регулаторния период със съответния процент на увеличение за съответните групи персонал, като се е аргументирал с изготвените от Съюза на работодателите във В и К сектора и синдикатите минимални нива на заплащане на труда и повишените осигурителни минимума, приети със Закона за държавния бюджет за 2009 г.

5. *Разходите за осигуровки* са в размер на 1 860 хил. лв., като в т.ч. *разходите за социални осигуровки* са намалени в сравнение с базовата 2008 г. с 1,62 % от 1 047 хил. лв. на 1 030 хил.лв. Социалните разходи са в размер на 830 хил.лв. и представляват 15,00 % от разходите за работна заплата за прогнозната година.

6. *Другите разходи* са в размер на 201 хил. лв. и са равни на базовата 2008 г.

7. *Разходите за текущ ремонт* са в размер на 5 180 хил. лв. – равни на базовата 2008 г. (5 180 хил.лв.).

Отвеждане на отпадъчните води - общо разходи -1 148 хил. лв.

1. *Разходите за материали* са в размер на 44 хил. лв. и са равни на базовата 2008 г.

2. *Разходите за външни услуги* са в размер на 56 хил. лв., като от тях разходите за въоръжена и противопожарна охрана са в размер на 14 хил. лв. – увеличени с 16,67% от 12 хил. лв. за 2008г. Всички останали разходи за външни услуги остават непроменени и равни на базовата 2008 г.

3. *Разходите за амортизации* са в размер на 413 хил. лв. и са увеличени с 166,45 % от 155 хил. лв. на 413 хил. лв., което се дължи на включените разходи за амортизации върху бъдещите инвестиции на В и К оператора, съгласно одобрения пет годишен бизнес план за периода 2009 – 2013 г., което е в съответствие с метода на ценообразуване „горна граница на цени”.

4. *Разходите за възнаграждения* са в размер на 296 хил. лв. – увеличени с 11,28 % от базовата 2008 г. (266 хил. лв.). В и К операторът е предвидил увеличение на средните работни заплати на персонала за регулаторния период, със съответния процент на увеличение за

съответните групи персонал, като се е аргументирал с изготвените от Съюза на работодателите във В и К сектора и синдикатите минимални нива на заплащане на труда и повишените осигурителни минимума, приети със Закона за държавния бюджет за 2009 г.

5. *Разходите за осигуровки* са в размер на 110 хил. лв., като разходите за социални осигуровки са намалени в сравнение с базовата 2008 г. с 1,49 % от 67 хил. лв. на 66 хил.лв. Социалните разходи са в размер на 44 хил.лв. и представляват 15,00 % от разходите за работна заплата на прогнозната година.

6. *Другите разходи* са в размер на 4 хил. лв. и са равни на базовата 2008г.

7. *Разходите за текущ ремонт* са в размер на 225 хил. лв. или с 2,27% по – високи от базовата 2008 г. (220 хил.лв.).

Пречистване на отпадъчните води - общо разходи –1 823 хил. лв.

1. *Разходите за материали* са в размер на 256 хил.лв. и са на нивото на отчетените през базовата 2008 г., като само разхода за електроенергия за технологични нужди е увеличен с 13,02 % от 169 хил. лв. на 191 хил. лв. В и К операторът е прогнозировал този разход в съответствие с производствената програма и специфичния разход на съоръженията (помпи и други енергоконсумиращи апарати на пречиствателната станция за отпадъчни води) експлоатирани към 31.12.2008 г. от дружеството и увеличение на цената на електрическата енергия.

2. *Разходите за външни услуги* са в размер на 62 хил.лв., като разходите за въоръжена и противопожарна охрана са в размер на 28 хил. лв. – увеличени с 16,67% от 24 хил. лв. за 2008 г.

3. *Разходите за амортизации* са в размер на 912 хил. лв. и са увеличени с 45,72 % от 626 хил. лв. на 912 хил. лв., което се дължи на включените разходи за амортизации върху бъдещите инвестиции на В и К оператора, съгласно одобрения пет годишен бизнес план за периода 2009 – 2013 г., което е в съответствие с метода на ценообразуване „горна граница на цени”.

4. *Разходите за възнаграждения* са в размер на 386 хил. лв. – увеличени с 9,97 % от базовата 2008 г. (351 хил. лв.). В и К операторът е предвидил увеличение на средните работни заплати на персонала за регулаторния период, със съответния процент на увеличение за съответните групи персонал, като се е аргументирал с изготвените от Съюза на работодателите във В и К сектора и синдикатите минимални нива на заплащане на труда и повишените осигурителни минимума, приети със Закона за държавния бюджет за 2009 г.

5. *Разходите за осигуровки* са в размер на 135 хил. лв. Разходите за социални осигуровки – намалени в сравнение с базовата 2008 г. с 1,28 % от 78 хил. лв. на 77 хил.лв. Социалните разходи са в размер на 58 хил.лв. - и представляват 15,00 % от разходите за работна заплата на прогнозната година.

6. *Другите разходи* са в размер на 12 хил. лв. и са равни на базовата 2008г.

7. *Разходите за текущ ремонт* са в размер на 60 хил. лв. и са равни на базовата 2008г.

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна” - общо разходи – 707 хил. лв.

1. *Разходите за материали* са в размер на 44 хил. лв. и са на нивото на отчетените през базовата 2008 г., като само разхода за електроенергия за технологични нужди е увеличен с 33,33% от 3 хил. лв. на 4 хил. лв. В и К операторът 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 увеличение на цената на електрическата енергия.

2. *Разходите за външни услуги* са в размер на 56 хил. лв.

Разходите за ползване на водни обекти са в размер на 22 хил.лв. увеличени със 100,00% от базовата 2008 г. (11 хил. лв.) поради промяна в Наредба № 1 за проучването , ползването и опазването на подземните води и промяна в I категория на водоизточника;

Разходите за въоръжена и противопожарна охрана са в размер на 16 хил. лв. – увеличени с 14,29% от 14 хил. лв. за 2008г.

Всички останали разходи за външни услуги остават непроменени и равни на базовата

2008 г.

3. *Разходите за амортизации* са в размер на 93 хил. лв. и са увеличени с 102,61 % от 46 хил. лв. на 93 хил. лв., което се дължи на включените разходи за амортизации върху бъдещите инвестиции на В и К оператора, съгласно одобрения пет годишен бизнес план за периода 2009 – 2013 г., което е в съответствие с метода на ценообразуване „горна граница на цени”.

4. *Разходите за възнаграждения* са в размер на 181 хил. лв. – увеличени с 9,70 % от базовата 2008 г. (165 хил. лв.). В и К операторът е предвидил увеличение на средните работни заплати на персонала за регулаторния период, със съответния процент на увеличение за съответните групи персонал, като се е аргументирал с изготвените от Съюза на работодателите във В и К сектора и синдикатите минимални нива на заплащане на труда и повишените осигурителни минимума, приети със Закона за държавния бюджет за 2009 г.

5. *Разходите за осигуровки* са в размер на 61 хил. лв. Разходите за социални осигуровки са равни на базовата 2008 г. в размер на 34 хил.лв. Социалните разходи са в размер на 27 хил.лв. и представляват 15,00 % от разходите за работна заплата на прогнозната година.

6. *Другите разходи* са в размер на 7 хил. лв. и са равни на базовата 2008г.

7. *Разходите за текущ ремонт* са в размер на 265 хил. лв. – равни на базовата 2008 г. (265 хил.лв.) Прогнозните разходи за ремонти са заложи в ремонтната програма на В и К оператора в бизнес плана за периода 2009-2013 г. одобрен от ДКЕВР с решение № БП-043 / 11.12.2008 г.

Доставяне на вода от ВС „Пет могили” - общо разходи – 480 хил. лв.

1. *Разходите за материали* са в размер на 53 хил. лв. и са на нивото на отчетените през базовата 2008 г., като само разхода за електроенергия за технологични нужди е увеличен с 8,33 % от 36 хил. лв. на 39 хил. лв.

2. *Разходите за външни услуги* са в размер на 254 хил. лв.

Разходите за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик са в размер на 235 хил.лв. – увеличени с 65 хил.лв. от базовата 2008 г. (170 хил.лв.), което се дължи на увеличена цена на водата закупена от „В и К” ООД, гр. Сливен.

Разходите за ползване на водни обекти са в размер на 5 хил.лв. (не са предвидени през базовата 2008 г.), във връзка с промяна в Наредба № 1 за проучването, ползването и опазването на подземните води и промяна в I категория на водоизточника;

Разходите за въоръжена и противопожарна охрана са в размер на 5 хил. лв. – увеличени с 1 хил. от 4 хил. лв. за 2008г.

Всички останали разходи за външни услуги остават непроменени и равни на базовата 2008 г.

3. *Разходите за амортизации* са в размер на 57 хил. лв. и са увеличени с 67,06 % от 34 хил. лв. на 57 хил. лв., което се дължи на включените разходи за амортизации върху бъдещите инвестиции на В и К оператора, съгласно одобрения пет годишен бизнес план за периода 2009 – 2013 г., което е в съответствие с метода на ценообразуване „горна граница на цени”.

4. *Разходите за възнаграждения* са в размер на 42 хил. лв. – увеличени с 10,53 % от базовата 2008 г. (38 хил. лв.). В и К операторът е предвидил увеличение на средните работни заплати на персонала за регулаторния период, със съответния процент на увеличение за съответните групи персонал, като се е аргументирал с изготвените от Съюза на работодателите във В и К сектора и синдикатите минимални нива на заплащане на труда и повишените осигурителни минимума, приети със Закона за държавния бюджет за 2009 г.

5. *Разходите за осигуровки* са в размер на 14 хил. лв.

Разходите за социални осигуровки са увеличени в сравнение с базовата 2008 г. с 1хил.лв. от 8 хил. лв. на 9 хил.лв. Социалните разходи са в размер на 5 хил.лв. и представляват 15,00 % от разходите за работна заплата на прогнозната година.

6. *Другите разходи* са в размер на 2 хил. лв. и са равни на базовата 2008г.

7. *Разходите за текущ ремонт* са в размер на 81 хил. лв. – равни на базовата 2008 г. (81 хил.лв.) Прогнозните разходи за ремонти са заложи в ремонтната програма на В и К оператора в бизнес плана за периода 2009-2013 г. одобрен от ДКЕВР с решение № БП-043 /

11.12.2008 г.

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 чрез „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 оператора за периода 2009 г. – 2013 г.

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

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена”	- 23 230 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води	- 1 756 хил. лв.
Пречистване на отпадъчни води	- 265 хил.лв.
Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”	- 1 434 хил.лв.
Доставяне на вода от ВС „Пет могили”	- 509 хил.лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 9 дни. Стойността на необходимия оборотен капитал по В и К услуги е както следва:

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена”	– 590 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води	– 19 хил.лв.
Пречистване на отпадъчните води	– 24 хил.лв.
Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”	– 16 хил.лв.
Доставяне на вода от ВС „Пет могили”	– 12 хил.лв.

Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане, предложена от В и К оператора, с която са образувани предложените цени за услугите *Доставяне на вода на потребителите ВС „Помпена”, отвеждане и пречистване на отпадъчни води* е 6,40 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,11 %, при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 7,25%.

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане, предложена от В и К оператора, с която са образувани предложените цени за услугата *Доставяне на вода на потребителите ВС „Гравитачна”* и *Доставяне на вода от ВС „Пет могили”* е 6,26 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,11 %, при данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 6,95%.

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

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена”	– 26 016 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води	– 1 260 хил.лв.
Пречистване на отпадъчните води	– 1 840 хил.лв.
Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”	– 797 хил.лв.
Доставяне на вода от ВС „Пет могили”	– 183 хил.лв.

Фактурирани водни количества и общи загуби вода

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена” – количества вода доставена на потребителите – **14 971 хил. м³** (14 970 хил. м³ за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – **31 556 хил. м³** (33 819 хил. м³ за 2008 г.), и общи загуби - **52,56%** (за 2008 г. – 55,73%).

Отвеждане на отпадъчните води – **13 258 хил. м³**, от които 7 850 хил. м³ за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. и 5 408 хил. м³ за промишлени и други стопански потребители.

Пречистване на отпадъчните води – предложените фактурирани количества пречистена вода са **3 747 хил.м³**, които са разпределени както следва:

- битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. – 2 037 хил.м³;
- промишлени и други стопански потребители:
 - степен на замърсяване 1 – 1 352 хил.м³;
 - степен на замърсяване 2 – 207 хил.м³;
 - степен на замърсяване 3 – 152 хил.м³.

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна” – количества вода доставена на потребителите – **753 хил. м³** (753 хил. м³ за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – **1 098 хил. м³** (1 098 хил. м³ за 2008 г.), и общи загуби - **31,37%** (за 2008 г. – 31,37%).

Доставяне на вода от ВС „Пет могили” – количества вода доставена на друг В и К оператор – **262 хил. м³** (262 хил. м³ за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – **784 хил. м³** (784 хил. м³ за 2008 г.), и общи загуби - **6,79%** (за 2008 г. – 6,79%).

На основание чл. 3 от Наредбата е извършен регулаторен преглед върху дейността на „В и К” ЕООД, гр. Стара Загора, 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 пет годишен бизнес план (2009 – 2013 г.) на „В и К” ЕООД, гр. Стара Загора 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, отведени и пречистени годишни количества вода за съответните водоснабдителни и канализационни услуги за първия регулаторен период по метода „горна граница на цени”.

В резултат от извършения анализ може да се направи извода, че „В и К” ЕООД, гр. Стара Загора с внесеното заявление 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 операторът ще акумулира допълнителен финансов ресурс, който може да насочи за по-ускорено решаване на най-належащите проблеми на потребителите в отделни населени места.

По представената обосновка от „В и К” ЕООД, гр. Стара Загора в заявлението за утвърждаване цени на В и К услуги, ценовият ръст е във връзка със сключения договор с ЕБВР и промената се икономическа обстановка в страната. От извършения преглед на подписания договор с ЕБВР, комисията установи:

- ДЖЕВР е изпълнила ангажимента за повишаване на цените на В и К услуги с Решения № Ц-068/31.07.2007 г. и № Ц-064/30.07.2008 г. на ДЖЕВР, с които са утвърдени цени и ценообразуващи елементи, по които се предлагат водоснабдителните и канализационните услуги на потребителите, считано съответно от 01.08.2007 г. и от 01.08.2008 г., с което е изчерпана клаузата по договора за първоначално увеличение на цените с минимум 11% до 31 юли 2007 г. (получено е увеличение за цената на услугата доставяне на вода на потребителите 15,04%); второ увеличение на цените от минимум 15% върху първото увеличение от 31 юли 2008 г. (получено е увеличение за цената на услугата доставяне на вода на потребителите 23,84%);

- При регулаторния преглед се установи, че при съпоставяне на ръста на цените спрямо ръста на приходите от услугата доставяне на вода на потребителите, ръста на цените от 2008 г. спрямо 2005 г. е 42,48% и изпреварва ръста на приходите, който е едва 2,98%, от което може да се направи извода, че увеличението на цените не води до желаното увеличение на приходите.

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

1. Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена”

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* - от 429 хил.лв. на 373 хил.лв. - равни на базовата 2008 г.

- *разходи за подмяна водомери с дистанционно отчитане* – предвидените 898 хил. лв. не се признават като разход, съгласно действащата нормативна уредба (чл. 11, ал. 5 от Наредба № 4)

- *разходи за трудови възнаграждения* - от 5 536 хил.лв. на 4 988 хил.лв. - равни на базовата 2008 г.

2. Отвеждане на отпадъчните води

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* – от 14 хил.лв. на 12 хил.лв. - равни на базовата 2008 г.

- *разходи за текущ и аварийен ремонт* – от 225 хил.лв. на 220 хил.лв. - равни на базовата 2008 г.

- *разходи за трудови възнаграждения* - от 296 хил.лв. на 266 хил.лв. - равни на базовата 2008 г.

3. Пречистване на отпадъчните води

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* – от 28 хил. лв. на 24 хил. лв. - равни на базовата 2008 г.

- *разходи за трудови възнаграждения* - от 386 хил.лв. на 351 хил.лв. - равни на базовата 2008 г.

4. Доставка на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”

- *разходи за ползване на водни обекти* – от 28 хил.лв. на 24 хил.лв. - равни на базовата 2008 г.

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* – от 16 хил.лв. на 14 хил.лв. - равни на базовата 2008 г.

- *разходи за трудови възнаграждения* – от 181 хил.лв. на 165 хил.лв. равни на базовата 2008 г.

- *социални осигуровки* – от 34 хил. лв. на 30 хил. лв., което е 18% от разходи за трудови възнаграждения

- *социални разходи* – от 27 хил.лв. на 20 хил.лв. - равни на базовата 2008 г.

- *разходи за текущ и аварийен ремонт* - от предвидените 265 хил.лв. ДКЕВР признава 195 хил.лв., в съответствие с одобрения бизнес план на дружеството за периода 2009 г. - 2013 г. и направена прогноза за намаляване на броя на аварийите, с оглед постигане на годишните целеви нива на загубите на вода във водоснабдителната система (основен критерий за оценка на работата на В и К оператора).

5. Доставка на вода от ВС „Пет могили”

- *разходи за доставяне на вода на входа на ВС от друг В и К оператор* - предвидените от В и К оператора разходи в размер на 235 хил.лв. са преизчислени на 104 хил. лв., като се има предвид, че от тази система се отделят водни количества за основната ВС и разходите за доставяне на тези водни количества са включени към признатите разходи, които формират цената на услугата за потребителите на „В и К” ЕООД, гр. Стара Загора.

- *въоръжена и противопожарна охрана* – от 5 хил.лв. на 4 хил.лв. равни на базовата 2008 г.

- *разходи за трудови възнаграждения* - в одобрения петгодишен бизнес план В и К операторът не е посочил брой персонал, обслужващ тази система. От предвидените 42 хил.лв. ДКЕВР признава 24 хил.лв., с оглед необходимостта от допълнителен щатен персонал за обслужване на системата.

- *социални осигуровки* – от 9 хил. лв. на 4 хил. лв., което е 18% от разходи за трудови възнаграждения.

- *разходи за текущ и аварийен ремонт* – от предвидените 81 хил.лв. ДКЕВР признава 50 хил. лв., в съответствие с одобрения бизнес план на дружеството за периода 2009 г. - 2013 г. и направена прогноза за намаляване на броя на аварийите, с оглед постигане на годишните целеви нива на загубите на вода във водоснабдителната система (основен критерий за оценка на работата на В и К оператора).

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–17-22-20/20.11.2009 г., в което изразява несъгласието си с предложените за утвърждаване на цени на В и К услуги в проекта на решение, разгледан на открито заседание и обществено обсъждане. Основните аргументи на дружеството касаят поетите ангажименти по договора с ЕБВР и корекцията на признатите разходи. След преглед и анализ на постъпилото становище, комисията счита, че е искането за преразглеждане на проекто решението във връзка с обслужване на кредита от ЕБВР е неоснователно, поради изложените по – горе съображения. Преразгледани са следните признати годишни разходи:

1. Доставка на вода на потребителите от ВС „Помпена”

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* - 429 хил.лв. – съгласно приложен договор, сключен през 2009 г.

- *разходи за трудови възнаграждения* - 5 112 хил.лв. – съгласно приложена справка за разходите за възнаграждения към становището на В и К оператора, предвид увеличението на работните заплати през м. август 2008 г.

2. Отвеждане на отпадъчните води

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* – 14 хил.лв. – съгласно приложен договор, сключен през 2009 г.

- *разходи за трудови възнаграждения* - 296 хил.лв. – по предложение на оператора.

3. Пречистване на отпадъчните води

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* – 28 хил. лв. – съгласно приложен договор, сключен през 2009 г.

- *разходи за трудови възнаграждения* - 386 хил.лв. – по предложение на оператора.

4. Доставка на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* – 16 хил.лв. – съгласно приложен договор, сключен през 2009 г.

- *разходи за трудови възнаграждения* – 156 хил.лв. – съгласно приложена справка за разходите за възнаграждения към становището на В и К оператора, предвид увеличението на работните заплати през м. август 2008 г..

- *социални осигуровки* – 31 хил. лв. , което е 20% от разходи за трудови възнаграждения

- *социални разходи* - 23 хил.лв., което е 15% от разходи за трудови възнаграждения

Във връзка с гореизложеното, ценообразуващите елементи и цените за водоснабдителните и канализационните услуги на „В и К” ЕООД, гр. Стара Загора са следните:

Признати годишни разходи

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена” -	23 208 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води -	1 143 хил. лв.
Пречистване на отпадъчни води -	1 823 хил.лв.
Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”-	595 хил.лв.
Доставяне на вода от ВС „Пет могили”-	293 хил.лв.

Регулаторна база на активите (РБА)

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена” -	23 195 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води -	1 756 хил. лв.
Пречистване на отпадъчни води -	265 хил.лв.
Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”-	1 431 хил.лв.
Доставяне на вода от ВС „Пет могили”-	504 хил.лв.

Необходим оборотен капитал

Доставяне на вода на потребителите от ВС „ Помпена” –	556 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води –	19 хил.лв.
Пречистване на отпадъчните води –	24 хил.лв.

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна” –	13 хил.лв.
Доставяне на вода от ВС „Пет могили” –	7 хил.лв.

Необходимими годишни приходи

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена” –	24 660 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води –	1 253 хил.лв.
Пречистване на отпадъчните води –	1 840 хил.лв.
Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна” –	684 хил.лв.
Доставяне на вода от ВС „Пет могили” –	116 хил.лв.

Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е 6,26%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,11%, данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 6,59%. Делът на собственият капитал е 54,35%, а на привлеченият – 45,65%.

Фактурирани водни количества и общи загуби вода

Доставяне на вода на потребителите ВС „Помпена” – количества вода доставена на потребителите – **14 971 хил. м³** (14 970 хил. м³ за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – **31 556 хил. м³** (33 819 хил. м³ за 2008 г.), и общи загуби - **52,56%** (за 2008 г. – 55,73%).

Отвеждане на отпадъчните води – 13 258 хил. м³, от които 7 850 хил. м³ за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. и 5 408 хил. м³ за промишлени и други стопански потребители.

Пречистване на отпадъчните води – предложените фактурирани количества пречистена вода са **3 747 хил.м³**, които са разпределени както следва:

- битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. – 2 037 хил.м³; - промишлени и други стопански потребители:
- степен на замърсяване 1 – 1 352 хил.м³;
- степен на замърсяване 2 – 207 хил.м³;
- степен на замърсяване 3 – 152 хил.м³.

Доставяне на вода на потребителите ВС „Гравитачна” – количества вода доставена на потребителите – **753 хил. м³** (753 хил. м³ за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – **1 098 хил. м³** (1 098 хил. м³ за 2008 г.), и общи загуби - **31,37%** (за 2008 г. – 31,37%).

Доставяне на вода от ВС „Пет могили” – количества вода доставена на друг В и К оператор – **262 хил. м³** (262 хил. м³ за 2008 г.), при количества на вход на водоснабдителната система – **784 хил. м³** (784 хил. м³ за 2008 г.), и общи загуби - **6,79%** (за 2008 г. – 6,79%).

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

Доставяне на вода на потребителите ВС „Помпена”

$$C_{\text{доставяне}} = \left(\frac{НГП_{\text{доставяне}}}{ГКВ - ДОЗ} \right) = 24\,660 / (31\,556 - 16\,585) = \mathbf{1,65} \text{ лв./куб.м (без ДДС)}$$

Доставяне на вода на потребителите ВС „Гравитачна”

$$C_{\text{доставяне}} = \left(\frac{НГП_{\text{доставяне}}}{ГКВ - ДОЗ} \right) = 684 / (1\,098 - 344) = \mathbf{0,91} \text{ лв./куб.м (без ДДС)}$$

Доставяне на вода от ВС „Пет могили”

$$C_{\text{доставяне}} = \left(\frac{НГП_{\text{доставяне}}}{ГКВ - ДОЗ} \right) = 116 / (784 - 522) = \mathbf{0,44 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

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.

Отвеждане на отпадъчните води

$$C_{\text{отвеждане}} = \left(\frac{НГП_{\text{отвеждане}}}{\Phi ДВ * K_{C3B} + ОКВ_1 * K_{C31} + ОКВ_2 * K_{C32} + ОКВ_3 * K_{C33}} \right) =$$
$$= 1\,253 / (7\,850 * 1 + 5\,408 * 1) = \mathbf{0,09 \text{ лв. / куб.м (без ДДС)}}$$

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.

Пречистване на отпадъчните води

$$C_{\text{пречистване}} = \left(\frac{НГП_{\text{пречистване}}}{\Phi ДВ * K_{C3B} + ОКВ_1 * K_{C31} + ОКВ_2 * K_{C32} + ОКВ_3 * K_{C33}} \right) =$$
$$= 1\,840 / (2\,037 * 1,00 + 1\,352 * 2,50 + 207 * 3,10 + 152 * 4,15) = \mathbf{0,27 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

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 услугата пречистване на отпадъчните води за промишлени и други стопански потребители диференцирани според степента на замърсяване и съответните годишни количества за пречистване на отпадъчните води са образувани по формулата:

$$C_{\text{пречистване}(C3B)} = 0,28 * 1,00 = 0,28 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}$$

$$C_{\text{пречистване}(C31)} = 0,28 * 2,50 = 0,69 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}$$

$$C_{\text{пречистване}(C32)} = 0,28 * 3,10 = 0,85 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}$$

$$C_{\text{пречистване}(C33)} = 0,28 * 4,15 = 1,14 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}$$

Ц_{пречистване(СЗб)} - цена за пречистване на отпадъчни води от битови и приравнени към тях обществени, търговски и други потребители;

Ц_{пречистване(СЗ1, 2, 3)} - цена за пречистване на отпадъчни води от промишлени и други стопански потребители в зависимост от степента на замърсяване.

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.

Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цената на В и К услуги е **3,70 лв./куб.м.**, определена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Стара Загора за 2008 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.

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

РЕШИ:

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

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

1. Необходими годишни приходи

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена” –	24 660 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води –	1 253 хил.лв.
Пречистване на отпадъчните води –	1 840 хил.лв.
Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна” –	684 хил.лв.
Доставяне на вода от ВС „Пет могили ” -	116 хил.лв.

2. Количества вода:

За услугата доставяне на вода на потребителите ВС „Помпена” – количества вода доставена на потребителите – 14 971 хил. м³, при количества на вход на водоснабдителната система – 31 556 хил. м³.

За услугата отвеждане на отпадъчните води – 13 258 хил. м³, от които 7 850 хил. м³ за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. и 5 408 хил. м³ за промишлени и други стопански потребители.

За услугата пречистване на отпадъчните води – 3 747 хил.м³, които са разпределени както следва:

- битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. – 2 037 хил.м³;

- промишлени и други стопански потребители:

- степен на замърсяване 1

- 1 352 хил.м³;

- степен на замърсяване 2

- 207 хил.м³;

- степен на замърсяване 3

-152 хил.м³.

За услугата доставяне на вода на потребителите ВС „Гравитачна” – 753 хил. м³, при количества на вход на водоснабдителната система – 1 098 хил. м³.

За услугата доставяне на вода за друг В и К оператор от ВС „Пет могили” – 262 хил. м³, при количества на вход на водоснабдителната система – 784 хил. м³.

3. Регулаторна база на активите (РБА)

Доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена”	-	23 195 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води	-	1 756 хил. лв.
Пречистване на отпадъчни води	-	265 хил.лв.
Доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”	-	1 431 хил.лв.
Доставяне на вода от ВС „Пет могили”	-	504 хил.лв.

4. Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е 6,26%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,11%, данъчна ставка 10,00 % и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 6,59%.

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

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена”	-	1,65 лв./куб.м.
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	0,09 лв./ куб.м
Цена за услугата пречистване на отпадъчните води	-	
- за битови и приравнени към тях обществени, търговски и други стопански потребители	-	0,28 лв./ куб.м
- за промишлени и др. стопански потребители:	-	
- степен на замърсяване 1	-	0,69 лв./ куб.м
- степен на замърсяване 2	-	0,85 лв./ куб.м
- степен на замърсяване 3	-	1,14 лв./ куб.м
Цена за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Гравитачна”	-	0,91 лв./куб.м.
Цена за услугата доставяне на вода от ВС „Пет могили”	-	0,44 лв./куб.м.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/А. Семерджиев/

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

/А. Илиева/

