

РЕШЕНИЕ

№ Ц - 017 от 25.05.2011 г.

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 25.05.2011 г., като разгледа заявление за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, подадено от „В и К - Свищов” ЕАД, събраните данни от проведените на 10.05.2011 г. открито заседание и обществено обсъждане, доклад с вх. № В-ДК-47/14.04.2011 г., установи следното:

„В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов е внесло в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги на с вх. № В-17-48-10/05.10.2010 г. Внесеното заявление е във връзка с одобрен петгодишен бизнес план за периода 2009 – 2013 г. на „В и К - Свищов” ЕАД, с решение № БП-015/06.11.2008 г. на ДКЕВР.

От прегледа на заявлението за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни на потребителите от „В и К - Свищов” ЕАД за първия регулаторен период при прилагане на метод „горна граница на цени” и приложенията към него, комисията е установила съответствие с принципите и разпоредбите на Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и на Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ).

С Решения № Ц-015/12.02.2007 г. и № Ц-041/30.07.2008 г. на ДКЕВР са утвърдени цени и ценообразуващи елементи, по които се предлагат водоснабдителните и канализационните услуги на потребителите, считано съответно от 01.03.2007 г. за услугата отвеждане на отпадъчните води и от 01.08.2008 г. за услугата доставяне на вода на потребителите. Тези цени, са утвърдени при регулиране чрез метода “норма на възвръщаемост на капитала”, съгласно § 2 от Преходните и заключителни разпоредби на НРЦВКУ.

С внесеното заявление В и К операторът предлага за утвърждаване цени за услугите доставяне вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води. За услугата отвеждане на отпадъчни води цената е единна за всички потребители. Предложените цени без ДДС са както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите - 1,35 лв./м³

Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води - 0,09 лв./м³

„В и К - Свищов” ЕАД, гр. Свищов е предложило за утвърждаване следните *прогнозни разходи и ценообразуващи елементи* на цените за водоснабдителните и канализационните услуги:

1.1. Разходи за услугата доставяне на вода на потребителите - 2 462 хил. лв., в т.ч.:

1.1.1. Разходите за материали са в размер на 851 хил. лв.

Разходите за електроенергия за технологични нужди в размер на 688 хил.лв. са увеличени с 14,2 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (602 хил.лв.). В и К операторът е прогнозирил тези разходи в съответствие със значително повишените количества вода на входа на водоснабдителната система, специфичния разход на съоръженията и цените на електрическата енергия, считано от 01.07.2009 г. Прогнозните разходи за електрическа енергия са съобразени с изразходваните количества електроенергия за първите осем месеца на 2010 г.

Разходите за транспортни средства и механизация са в размер на 68 хил.лв. и са увеличени с 30,77 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (52 хил.лв.), в резултат на повишените цени на горивата.

Другите видове разходи за материали са по-ниски или равни на базовата 2009 г.

1.1.2. Разходите за външни услуги са в размер на 219 хил. лв.

Разходите за ползване на водни обекти са в размер на 62 хил.лв. и са увеличени с 26,53 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (49 хил.лв.), в резултат на прогнозираните по-големи количества вода на входа на ВС.

Разходите за публикации са в размер на 2 хил.лв. и са увеличени с 100 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (1 000 лева).

Разходите за финансово-счетоводни и одиторски консултантски дейности са в размер на 6 хил.лв. и са увеличени с 50 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (4 хил.лв.).

Други разходи са в размер на 38 хил.лв. и са увеличени с 8,52 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (35 хил.лв.). Завишението е вследствие на преустановяване работата на лабораторията на дружеството и ползване изцяло услугите на външни акредитирани лаборатории за необходимите водни проби за химично и микробиологично изследване.

Другите видове разходи за външни услуги са по-ниски или равни на базовата 2009 г.

1.1.3. Разходите за амортизации са в размер на 309 хил. лв.

Разходите за амортизации са в размер на 300 хил.лв. и са с 9 хил.лв. по-ниски от отчетените през базовата 2009 г. (309 хил.лв.).

Разходите за амортизации от инвестициите са в размер на 9 хил.лв., определени като среден размер за регулаторния период в съответствие с метода на ценообразуване чрез „горна граница на цени”.

1.1.4. Разходите за възнаграждения са в размер на 689 хил. лв.

Разходите за трудови възнаграждения са в размер на 678 хил.лв. и са запазени на нивото на отчетените през базовата година.

Суми по граждански договори и хонорари са в размер на 11 хил.лв. и са намалени с 57,69 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (26 хил.лв.).

1.1.5. Разходите за осигуровки са в размер на 226 хил. лв.

Социалните осигуровки са в размер на 146 хил.лв. и са по-ниски с 2,66 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (150 хил.лв.).

Социалните разходи са в размер на 80 хил.лв. и са по-ниски с 23,8 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (105 хил.лв.).

1.1.6. Други разходи са в размер на 42 хил. лв. и са по-ниски с 35,38 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (65 хил.лв.).

1.1.7. Разходите за текущ и аварийен ремонт са в размер на 126 хил. лв. и са по-ниски с 35,38% спрямо отчетените през базовата 2009 г. (206 хил.лв.).

Общите прогнозни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите в размер на 2 462 хил.лв. са по-ниски с 1,68 % спрямо отчетените за базовата 2009 г. (2 504 хил.лв.).

Променливите разходи са в размер на 777 хил.лв. и са по-високи с 14,43 % спрямо отчетените за базовата 2009 г. (679 хил.лв.). Това увеличение се дължи на предвидени по-високи разходи за електрическа енергия и такси за ползване на водни обекти в резултат на прогнозираните по-големи количества вода на входа на ВС, аргументирано с отчетни данни от поставени измервателни устройства през 2010 г.

Добиваната вода от В и К оператора е единствено от подземни водоизточници, поради което електрическата енергия е съществен разход за тази услуга и представлява 28 % от общите разходи.

1.2. Разходи за услугата отвеждане на отпадъчните води - 75 хил. лв. в т.ч.:

1.2.1. Разходи за материали в размер на 9 хил. лв.

Разходите за обеззаразяване са в размер на 2 хил.лв., като такива през базовата 2009 г. не са отчетени.

Разходите за транспортни средства и механизация са в размер на 4 хил.лв. и са повишени два пъти спрямо отчетените през базовата 2009 г. (2 хил.лв.). Увеличението е в резултат на повишените цени на горивата и повишения брой аварии на канализационната мрежа.

Други разходи (резервни части и други материали) са в размер на 3 хил.лв. и са увеличени с 50 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (2 хил.лв.).

1.2.2. Разходите за външни услуги в размер на 10 хил. лв. и са увеличени с 66,67 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (6 хил.лв.).

Разходите за застраховки са 1 000 лева, като такива не са били отчетени през базовата 2009 г.

Разходите за съобщителни услуги са 1 000 лева, като такива през базовата 2009 г. не са отчетени.

Разходите за такса за заустване са в размер на 4 хил.лв., равни на базовата година.

Други разходи са в размер на 4 хил.лв. и са увеличени с 50 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (2 хил. лв.). Увеличението е в резултат на предвидени разходи за проби на отпадъчни води, съгласно Разрешително за заустване от 2010 г.

1.2.3. Разходи за амортизации в размер на 11 хил. лв.

Разходите за амортизации са в размер на 10 хил.лв. и са по-ниски с 1 000 лв. спрямо отчетените през 2009 г.

Разходите за амортизации от инвестициите са в размер на 1 000 лв., определени като среден размер за регулаторния период в съответствие с метода на ценообразуване чрез „горна граница на цени“.

1.2.4. Разходи за възнаграждения в размер на 17 хил. лв., са на нивото на отчетените през базовата 2009 г.

1.2.5. Разходи за осигуровки в размер на 9 хил. лв.

Социални осигуровки в размер на 6 хил.лв. и са на нивото на отчетените през базовата 2009 г.

Социални разходи в размер на 3 хил.лв. и са на нивото на отчетените през базовата 2009 г.

1.2.6. Други разходи в размер на 2 хил. лв.

Разходи за командировки в размер на 1 000 лв., каквито не са отчетени през базовата 2009 г.

Други разходи в размер на 1 000 лева, каквито не са отчетени през базовата 2009 г.

1.2.7. Разходи за текущ и аварийен ремонт в размер на 17 хил. лв.

Разходите за текущ и аварийен ремонт са увеличени четири пъти спрямо отчетените през базовата 2009 г. (4 хил. лв.) в резултат на увеличения брой аварии на канализационната мрежа.

Предвидените разходи за 2009 г. в ремонтната програма на одобрения бизнес план са в размер на 30 хил. лв. и са предназначени за ремонт на шахти и тръбни участъци.

В и К операторът не е разпределил разходи за външни услуги, които са общи за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води.

1.3. Ценообразуващи елементи.

Регулаторна база на активите

Доставяне на вода на потребителите	-	4 008 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води	-	152 хил. лв.

Необходим оборотен капитал

Доставяне на вода на потребителите	–	556 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води	–	17 хил.лв.

Необходимият оборотен капитал е определен при нетен цикъл 93 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане - 4,72 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 4,25 % и данъчна ставка 10,00 %.

Необходими годишни приходи

Доставяне на вода на потребителите	–	2 652 хил.лв.
Отвеждане на отпадъчните води	–	82 хил.лв.

Фактурирани водни количества и общи загуби вода**Доставяне на вода на потребителите**

Количества вода на входа на ВС	-	4 250 хил. м ³
Количества вода за доставяне на потребителите	-	1 961 хил. м ³
Общи загуби на вода	-	53,85 %

Отвеждане на отпадъчните води

Количествата на отведените отпадъчни води	-	950 хил. м ³
---	---	-------------------------

Прогнозираните количества вода на входа на водоснабдителната система (ВС) са увеличени с 15,36 % или с 566 хил. м³ спрямо количествата отчетени през базовата 2009 г. (3 684 хил. м³). Съобразно тези количества, предложените общи загуби на вода са увеличени на 53,85 % от 45,85 % за базовата 2009 г.

В и К операторът е представил справки, съгласно които за 2010 г. са отчетени 5 200 хил.м³ вода на входа на ВС, за които е платена съответната такса към МОСВ, съгласно Закона за водите в размер на 73 688 лв. Тези увеличени показания на отчетните данни за 2010 г. в сравнение с базовата 2009 г. са аргументирани от В и К оператора, като резултат от подобро мерене на входа на ВС в следствие на проверени (15 бр.), подменени (6 бр.) и поставени нови (3 бр.) измервателни устройства за отчитане на добитата вода. Същевременно в отчета за достигнатите нива на В и К услуги за 2010 г. представен с вх. № В-17-48-3/14.03.2011 г. не са посочени монтирани измервателни устройства за отчитане на добитата вода на входа на населените места.

Отчетените количества отведени отпадъчни води за 2010 г. са 1 234 хил. м³, а за 2009 г. са 1 289 хил. м³.

Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цената на В и К услуги е **3,90 лв./куб.м**, определена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Велико Търново за 2009 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.

II. На основание чл. 3 от НРЦВКУ е извършен регулаторен преглед върху дейността на „В и К - Свищов” ЕАД, който включва:

1. Анализ и оценка на отчетната и прогнозна информация.
2. Съответствие между параметрите на бизнес плана на В и К оператора и предлаганите 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 годишни количества вода за съответните водоснабдителни и канализационни услуги за първия регулаторен период по метода „горна граница на цени”.

След извършения регулаторен преглед и анализ на предложените разходи и ценообразуващи елементи на цени за услугата доставяне на вода на потребителите и за услугата отвеждане на отпадъчните води от „В и К – Свищов” ЕАД, същите са коригирани в съответствие с Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени”, приети от ДКЕВР с Решение по т.5 от протокол № 17 / 31.01.2011 г. (Указанията), както следва:

1. Регулаторна база на активите

Регулаторната база на активите за всяка В и К услуга е изчислена от отчетни данни за ДА, съобразно годишния финансов отчет за 2009 г. и прогнозен среден годишен нетен размер на инвестициите за оставащите четири години от регулаторния период. Средният размер на инвестициите, включени в РБА за услугата доставяне на вода на потребителите са 224 хил. лв. и за услугата отвеждане на отпадъчните води са 62,5 хил.лв., съгласно т. 13.3 от Указанията. Собственият капитал е коригиран от 4 782 хил.лв. на 4 680 хил.лв., съгласно т. 25.1 от Указанията. Нетният цикъл на оборотния капитал е коригиран от 93 дни на 84 дни.

2. Признати годишни разходи

Разходите, които се явяват общи за двете услуги са разпределени пропорционално на дела на преките разходи за съответната В и К услуга за предходната година съгласно т. 30 от Указанията.

Процентното разпределение на базата на преките разходи за предходната година е както следва:

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 97,97 %;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води – 2,03 %;

От предложените за утвърждаване признати годишни разходи са разпределени следните разходи по В и К услуги:

такса „регулиране” - 12 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 11 757 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 243 лв.

съобщителни услуги - 18 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите - 17 635 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 365 лв.

транспортни услуги - 8 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите - 7 838 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 162 лв.

вода, осветление и отопление – 3 хил.лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 2 939 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 61 лв.

разходи за публикации – 2 хил.лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 1 959 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 41 лв.

консултантски дейности в т.ч.:

юридически – 6 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите - 5 787 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 122 лв.

финансово-счетоводни и одиторски – 4 хил.лв. равни на базовата 2009 г., коригирани с 2 хил.лв., спрямо предложените от оператора 6 хил.лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите - 3 919 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 81 лв.

суми по договори за инкасиране – 50 хил. лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 48 985 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 1 015 лв.

служебни карти и пътувания – 4 хил.лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 3 919 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 81 лв.

квалификация и стипендии – 2 хил.лв.

- за услугата доставяне на вода на потребителите – 1 959 лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 41 лв.

Коригирани са и следните разходи за двете услуги:

2.1. За услугата доставяне на вода на потребителите

- разходите за електрическа енергия за технологични нужди в размер на 688 хил.лв. са коригирани на 602 хил.лв., равни на базовата 2009 г. съгласно т. 26.1 от Указанията.

- разходите за горива и смазочни материали за транспортни средства и механизация в размер на 68 хил.лв. са коригирани на 52 хил.лв., равни на базовата 2009 г. съгласно т. 26.1 от Указанията.

- разходите за ползване на водни обекти в размер на 62 хил.лв. са коригирани на 47 хил. лв. изчислени в съответствие с количествата на вход на ВС определени в зависимост от прогнозния баланс на водните количества, съобразно одобрения бизнес план за периода 2009 – 2013 г.

- разходите за амортизации в размер на 300 хил.лв. са коригирани на 249 хил.лв., определени съгласно т. 33 от Указанията.

- разходите за данъци, удържани при източника в размер на 980 лв. не са приети съгласно т. 28 от Указанията.

2.2. За услугата отвеждане на отпадъчните води

- разходите за горива и смазочни материали за транспортни средства и механизация в размер на 4 хил.лв. са коригирани на 2 хил.лв., равни на базовата 2009 г. съгласно т. 26.1 от Указанията.

- разходите за данъци, удържани при източника в размер на 20 лв. не се приемат съгласно т. 28 от Указанията.

3. Количествата на входа на ВС - 4 250 хил. м³ се считат за необосновани и не се приемат, като са коригирани на 3 564 хил. м³ в зависимост от прогнозния баланс на водните количества, определен съобразно количествата и годишното целево ниво на загубите на вода за базовата 2009 г. от одобрения бизнес план и анализ на представените от В и К оператора отчетни данни за периода 2006 – 2010 г. в съответствие с изискванията на т. 38 от Указанията.

Предложените общи загуби на вода в размер на 53,85 % са коригирани на 45,30 %, което е годишното целево ниво на общите загуби на вода за базовата 2009 г. в одобрения бизнес план, съгласно т. 39 от Указанията.

Количества отведени отпадъчни води са коригирани като са равни на заложените за базовата 2009 г. в одобрения бизнес план - 1 250 хил.м³.

Спазено е изискването на чл. 23 от НРЦВКУ и на 10.05.2011 г. са проведени открито заседание с представители на дружеството и обществено обсъждане, на което са присъствали представители на Национален браншов синдикат “Водоснабдител” и Федерация (Строителство, индустрия и водоснабдяване) – Подкрепа.

В законоустановения срок е постъпила допълнителна обосновка от заявителя с вх. № В-17-48-10/10.05.2011 г. във връзка с разгледаните на откритото заседание цени на водоснабдителни и канализационни услуги, с изложени допълнителни аргументи и обосновки в подкрепа на искането за включване в цените на В и К услугите на разходи, извършени през 2010 г. и по-високи от извършените през базовата 2009 г.

Във внесената допълнителна обосновка В и К операторът предлага:

1. Разходите за електроенергия за технологични нужди за услугата доставяне на вода на потребителите да се признаят равни на отчетените за 2010 г. в размер на 650 хил.лв.

Представени са справки за изплатените суми за електроенергия за 2010 г., както и потвърдително писмо от Е-ОН България АД и копия на фактури от ЧЕЗ Електро България АД. От предоставената информация е видно, че изразходваната за 2010 г. електроенергия за технологични нужди е 5 054 206 kW, на стойност 650 хил.лв. за измерени количества вода на входа на ВС (5 200 хил.м³) и е с 1 516 хил.м³ повече от отчетени количества на вход на ВС за базовата 2009 г. (3 684 хил.м³).

2. Разходите за горива и смазочни материали за транспортни средства и механизация да се признаят, както следва:

- за услугата доставяне на вода на потребителите в размер на 53 хил.лв.
- за услугата отвеждане на отпадъчните води в размер на 1 000 лв.

Представена е справка за разходите и количествата закупено гориво през 2010 г. от „Петрол” АД, с който В и К операторът има сключен договор за 2009 и 2010 г.

3. Разходите за ползване на водни обекти да се признаят равни на отчетените за 2010 г. в размер на 73 хил.лв.

Представени са платежни документи за изплатени суми за 2010 г. към МОСВ за такса водоползване на стойност 73 хил.лв. и за такса заустване на стойност 4 хил.лв.

След преглед на постъпилата допълнителна информация, комисията счита искането на „В и К – Свищов” ЕАД за неоснователно.

Съгласно изискванията на т. 36 от Указанията за образуване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени” годишните количества вода на входа на водоснабдителните системи за прогнозната година са годишните количества за базовата година. Когато тези количества не отразяват точно потреблението, комисията разглежда предложени от В и К оператора корекции на база на отчетни данни за последните три години или по-дълъг период. Съгласно изискванията на т. 38 от Указанията, ДКЕВР има право да коригира предложените количества вода на входа на водоснабдителната система.

Предвид това и в съответствие на т. 38 от Указанията, количествата на входа на водоснабдителната система са определени на базата на прогнозен баланс на водните количества, приет в одобрения от ДКЕВР петгодишен бизнес план за периода 2009 г. – 2013 г.

Променливите разходи за електроенергия за технологични нужди и разходи за такса водоползване са коригирани в съответствие с така определените количества на входа на водоснабдителната система.

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 „В и К - Свищов” ЕАД и определя регулаторен период до 31.12.2013 г.

II. Утвърждава на „В и К - Свищов” ЕАД ценообразуващи елементи на цените по т. III, както следва:

Необходими годишни приходи

Доставяне на вода на потребителите - 2 475 хил. лв.

Отвеждане на отпадъчните води - 82 хил. лв.

Количества вода

Доставяне на вода на потребителите - 1 950 хил. м³, при количества на вход на водоснабдителната система - 3 564 хил. м³

Отвеждане на отпадъчните води - 1 250 хил. м³

Регулаторна база на активите

Доставяне на вода на потребителите - **3 920 хил. лв.**

Отвеждане на отпадъчните води - **162 хил. лв.**

Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане - 4,72 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане - 4,25 % и данъчна ставка 10,00 %.

III. Утвърждава, считано от 01.06.2011 г. цени без ДДС за В и К услугите на „В и К - Свищов” ЕАД, както следва:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите - 1,27 лв./м³

Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води - 0,07 лв./м³

IV. Указва на „В и К - Свищов” ЕАД в срок до 30.07.2011 г. да внесе в ДКЕВР актуализиран бизнес план с преработена производствена програма и прогнозен баланс на водните количества, и преработена инвестиционна програма, с отразени мероприятия и средства, необходими за достигане на целевите нива на показателите за качество на В и К услугите.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

(Ангел Семерджиев)

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

(Емилия Савева)