

Вх. № /2011 г.

ДО
Г-Н АНГЕЛ СЕМЕРДЖИЕВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ДКЕВР

ДОКЛАД

от

Мариян Бухов – и. д. Главен директор на Главна дирекция „В и К услуги”
Екатерина Истаткова –и. д. директор на дирекция „ИАРП” и
Ирина Георгиева – директор на дирекция “Правна”

Относно: *Утвърждаване на цени за услугата пречистване на отпадъчните води на „ПСОВ ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир при прилагане на метода „норма на възвръщаемост на капитала ”*

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

В изпълнение на заповед № 3-В-22 / 08.03.2011 г., работната група прегледа внесено в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление за утвърждаване на цени за услугата пречистване на отпадъчните води на потребителите на „ПСОВ - ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир с вх. № В-17-56-1/03.02.2011 г. и установи следното:

Действащите цени без ДДС, по които „ПСОВ - ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир предоставя услугата пречистване на отпадъчните води, са определени съгласно Тарифа за таксите за пречистване на отпадъчните води от градовете Ихтиман и Радомир (обн. ДВ. бр. 49 от 8 юни 2004 г., Тарифата) и са както следва:

Цена за пречистване на отпадъчните води от населението и обществените потребители – 0,20 лева / куб.м.

Цена за пречистване на отпадъчните води от промишлените предприятия - в зависимост от показателя за биологична потребност от кислород (БПК₅):

При БПК₅ до 200 мг О₂/л – 0,50 лева / куб.м.

Услугата пречистване на отпадъчните води се инкасира от „В и К” ООД, гр.Перник. „ПСОВ - ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир е сключило споразумение с „В и К” ООД, гр. Перник на основание параграф 4, ал. 1 от ЗИД на ЗВ, съгласно който собствениците на приватизирани пречиствателни станции за отпадъчни води, до които има изградени съоръжения за довеждане на отпадъчните води и имат техническа и технологична възможност за пречистване и на битово-фекалните и промишлените отпадъчни води от населените места в общината, където се намират, са длъжни да осигуряват пречистването им, срещу заплащане на такса пречистване.

„В и К” ООД, гр. Перник е лицето, експлоатиращо канализационната мрежа на гр. Радомир и като такава има задължения, регламентирани в параграф 4, ал. 3 от ЗИД на ЗВ, а именно е длъжно да отвежда отпадъчните води в пречиствателните станции, да включва таксата за пречистване на отпадъчните води от гр. Радомир като част от цената на предоставената от тях услуга и да предава ежемесечно събраните такси на собствениците на пречиствателните станции.

„ПСОВ - ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир е предложило за утвърждаване цени без ДДС, както следва:

Цена за пречистване на отпадъчните води от населението и обществените потребители – 0,30 лева / куб.м.

Цена за пречистване на отпадъчните води от промишлените предприятия

При БПК₅ до 200 мг О₂/л – 0,59 лева / куб.м.

Общите прогнозни годишни разходи за 2011 г. са в размер на **299 хил. лв.** и са увеличени с 17,25 % спрямо отчетните за базовата 2009 г. (255 хил. лв.)

В и К операторът е обосновал повишените разходи за 2011 г. спрямо базовата 2009 г., както следва:

Разходите за материали за 2011 г. са в размер на **87 хил. лв.**, и са увеличени с 61,11 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (54 хил. лв.) в т.ч.:

Разходите за материали за обеззаразяване са в размер на 1 000 лева и са равни на базовата 2009 г. (1 000 лева).

Разходите за електроенергия за технологични нужди са в размер на 81 хил. лв. и са увеличени с 68,75 % спрямо отчетените през базовата 2009 г. (48 хил. лв.). През 2009 г. „ПСОВ - ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир намалява разходите на електроенергия, поради недостиг на парични средства, с което променя режима на работа на съоръженията – намалени са броя на аераторите, които разбъркват утайката в биобасейна, използваните помпи за рециркулация на активната утайка са с по-малка от предвидената в технологичния проект мощност.

С цел подобряване работата на пречиствателната станция и постигане на нормативните изисквания към качеството на пречистените води, В и К операторът предвижда изградените мощности да бъдат използвани с проектния им капацитет през 2011 г., което ще доведе до значително увеличение на разходите на електроенергия.

Разходите за горива и смазочни материали са в размер на 2 хил. лв. и са равни на отчетените през базовата 2009 г. (2 хил. лв.).

Разходите за работно облекло са в размер на 1 000 лева и са равни на отчетените през базовата 2009 г. (1 000 лева).

Други разходи за материали са в размер на 1 000 лева и са равни на отчетените през базовата 2009 г.

Разходите за външни услуги са в размер на **100 хил. лв.**, и са равни на отчетените през 2009 г. (100 хил. лв.).

Разходи за амортизации не са предвидени тъй като нямат собствени дълготрайни активи.

Разходите за възнаграждения са в размер на **81 хил. лв.** и са равни на отчетените през 2009 г. (81 хил. лв.).

Разходите за осигуровки са в размер на **24 хил. лв.**, в т.ч.

Социалните осигуровки са в размер на 13 хил. лв. и са равни на отчетените през базовата 2009 г. (13 хил. лв.).

Социалните разходи са в размер на 11 хил. лв., каквито не са отчетени през базовата година и представляват 13,58 % от разходите за възнаграждения.

Други разходи са в размер на **6 хил. лв.**, и са равни на отчетените през базовата 2009 г. (6 хил. лв.).

Разходите за текущ и аварийен ремонт са в размер на 1 000 лева и са равни на отчетените през 2009 г. (1 000 лева).

„ПСОВ - ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир е предложило следните ценообразуващи елементи:

Регулаторна база на активите

53 хил. лв.

Необходим оборотен капитал

53 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл на оборотния капитал 63 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане - 3,33 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 3,00 % и данъчна ставка 10,00 %.

Необходими годишни приходи

301 хил. лв.

Количествата за пречистване на отпадъчните води :

Битови и приравнени към тях обществени, търговски и други

585 хил.куб.м

Промислени и други стопански потребители

217 хил.куб.м

Финансови резултати от дейността на „ПСОВ ЛЕКО КО” ЕООД гр. Радомир през 2009 г.

Текущият финансов резултат на „ПСОВ ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир за 2009 г., съгласно представеният годишен финансов отчет е загуба в размер на 27 хил. лв. при отчетена нетна печалба за 2008 г. от 4 хил. лв. Отчетеният отрицателен финансов резултат се дължи на намалението на приходите с 9,16% от една страна и увеличение на разходите с 3,24% през 2009 г. спрямо 2008 г. от друга.

В и К операторът към 31.12.2009 г., както и за предходната година притежава само краткотрайни активи, включващи в състава си с най-голям относителен дял вземания от клиенти и от свързани предприятия.

Общите задължения на дружеството към 31.12.2009 г. са увеличени, спрямо предходната година на 130 хил. лв. от 82 хил. лв., като размера на краткосрочните задължения е 68 хил. лв., а разликата от 62 хил. лв. са дългосрочни задължения. Общото увеличение се дължи на изпреварващото увеличение на другите задължения пред намалените задължения към доставчиците на стоки и услуги и на тези към предприятия от групата.

За разглеждания период, необходимия оборотен капитал на дружеството е увеличен, което е следствие на увеличение на периода на събиране на вземанията от клиентите и увеличение на периода на обръщаемост на материалните запаси.

Основният капитал към 31.12.2009 г. е в размер на 5 хил. лв., а собственият е с отрицателна стойност в размер на 16 хил. лв. в резултат на отчетената текуща загуба и непокрити загуби от предходни години.

Показателят за **обща ликвидност** към 31.12.2009 г. е подобрен на 1,63 от 1,15 за 2008 г., което е индикатор, че дружеството има възможност да обслужва текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

Общото финансово състояние на „ПСОВ ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир определено на база общата балансова структура към 31.12.2009 г. е променено спрямо 2008 г. Дружеството разполага с достатъчен размер оборотен капитал необходим да обслужва текущите си задължения, докато размерът на собственият капитал не покрива финансовите задължения на дружеството, както и не обезпечава изпълнение на инвестиционни мероприятия със собствени средства.

От прегледа на заявлението и приложенията към него работната група 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 (НРЦВКУ) и 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).

Предложените стойности на ценообразуващите елементи и цени за 2011 г. съответстват на посочените стойности в одобрения бизнес план за 2011 - 2013 г. с Решение № БП-/..... г. на ДКЕВР.

Предвид гореизложеното, работната група предлага да се приемат годишните разходи и ценообразуващите елементи за прогнозната година, съгласно внесеното заявление от „ПСОВ - ЛЕКО КО” ЕООД, гр. Радомир.

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

$$C_{\text{пречистване}} = \left(\frac{НГП_{\text{пречистване}}}{\Phi ДВ * K_{C3Б} + ОКВ_1 * K_{C3_1} + ОКВ_2 * K_{C3_2} + ОКВ_3 * K_{C3_3}} \right) =$$
$$= 301 / (585 * 1 + 217 * 2,00) = \mathbf{0,30 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

където:

$НГП_{\text{пречистване}}$ - необходимите годишни приходи за пречистване на отпадъчните 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.;

$K_{C3Б}, K_{C3_1}, K_{C3_2}$ и K_{C3_3} - коефициенти, отразяващи степента на замърсяване.

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

$$C_{\text{пречистване}(C3_1)} = C_{\text{пречистване}} * K_{(C3_1)} = 0,295 * 2,00 = \mathbf{0,59 \text{ лв./куб.м (без ДДС)}}$$

където:

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

$C_{\text{пречистване}(C3_1, 2, 3)}$ - цена за пречистване на отпадъчни води от промишлените и други стопански потребители в зависимост от степента на замърсяване.

Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 3, т. 2 и чл. 14, ал. 1 и ал. 2 от Закона за енергетиката и чл. 23, ал. 1 от НРЦВКУ, предлагаме ДКЕВР да разгледа и приеме настоящия доклад и да насрочи открито заседание за разглеждане на доклада и обществено обсъждане на проекта на решение.

Приложение: Проект на решение.

И. Д. ГЛАВЕН ДИРЕКТОР НА

ГЛАВНА ДИРЕКЦИЯ „ВКУ”:

/ М. Бухов /

И.Д. ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ „ИАРП”:

/ Екатерина Истаткова /

ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ „ПРАВНА”:

/ Ирина Георгиева /