

№ ..... / .....2012 г.

**ДО**  
**Г-Н АНГЕЛ СЕМЕРДЖИЕВ**  
**ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ДКЕВР**

**Д О К Л А Д**

от

**Дирекция "Регулиране и контрол - Водоснабдителни и канализационни услуги",  
Дирекция „Икономически анализи и регулаторен одит”  
Дирекция „Правна”**

**Относно:** *Заявление за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни на потребителите от "Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Силистра*

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,**

"Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Силистра е внесло в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, комисията) заявление за утвърждаване/изменение на цените на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-32-8/20.09.2012 г.

Съгласно Ваша Заповед № 3-В-103/24.09.2012 г., сформирания работна група разгледа и анализира постъпилото заявление за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни от „В и К" ООД, гр. Силистра.

С решение № Ц-44/30.11.2009 г. на ДКЕВР, считано от 01.12.2009 г. на „В и К" ООД, гр. Силистра са утвърдени цени и ценообразуващи елементи на водоснабдителните и канализационните услуги по метода „горна граница на цени" за първия ценови период от регулаторния период, както следва:

<b>Доставяне на вода на потребителите –</b>	<b>1,82 лв./куб.м</b>
<b>Отвеждане на отпадъчните води –</b>	<b>0,11 лв./куб.м</b>
<i>(Цените са без включен ДДС)</i>	

С внесеното заявление с вх. № В-17-32-8/20.09.2012 г. „Водоснабдяване и канализация" ООД, гр. Силистра предлага за утвърждаване следните цени на В и К услуги:

<b>Доставяне на вода на потребителите –</b>	<b>1,94 лв./куб.м</b>
<b>Отвеждане на отпадъчните води -</b>	<b>0,14 лв./куб.м</b>
<i>(Цените са без включен ДДС)</i>	

От прегледа на внесеното заявление беше установено следното:

В и К операторът е изпълнил изискването на чл. 18 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ) за предварително оповестяване в средствата за масово осведомяване на предложението си за нови цени или за изменение на действащите цени на В и К услуги, видно от приложеното копие на вестник „Телеграф" от 17 август 2012 г.

## **I. ПРЕДЛОЖЕНИ ОТ В и К ОПЕРАТОРА РАЗХОДИ И ЦЕНООБРАЗУВАЩИ ЕЛЕМЕНТИ**

Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги за новия ценови период от регулаторния период са изчислени на базата на утвърдените разходи и ценообразуващи елементи с решение № Ц-44/30.11.2009 г. на ДКЕВР, с приложена обосновка за начина на прогнозиране на разходите в съответствие с глава четвърта от Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени”, приети с решение по т. 5 от протокол № 17/31.01.2011 г. на ДКЕВР (Указанията).

С внесеното заявление за утвърждаване на цени на В и К услуги, В и К операторът е предложил изменение на ценообразуващите елементи и разходите, както следва:

А) **Регулаторната база на активите** е определена с отчетната стойност на дълготрайните активи към края на 2011 г. и с размер на инвестиции от собствени средства за оставащите две години от регулаторния период, съгласно одобрен бизнес план с Решение № БП- 027/04.12.2008 г. на ДКЕВР, както следва:

Б) В и К операторът е прогнозировал условно-постоянните разходи (без разходите за амортизации) с индекс на инфлация в размер на 4,2%.

Разходите за такса за водовземане и за такса за заустване са изчислени съгласно Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с Постановление № 177/24.06.2011 г. на МС (обн. в ДВ, бр. 50/01.07.2011 г.).

Прогнозните разходи за електроенергия за технологични нужди са изчислени с отчетените количества електроенергия за 2011 г. и действащите цени на електрическата енергия, утвърдени с Решение № Ц-17/28.06.2012 г. на ДКЕВР.

**Разходите**, с които са образувани предложените за утвърждаване цени на В и К услуги са както следва:

### **1. За услугата доставяне на вода на потребителите.**

Предложените общи разходи в размер на 7 999 хил. лв. са с 504 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (7 495 хил. лв.) с решение № Ц-44/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

Изменението на отделните видове предложени разходи спрямо утвърдените, е както следва:

**Разходите за материали** от утвърдени 2 628 хил. лв. са увеличени на 2 887 хил. лв., в т.ч.:  
*разходите за материали (за обеззаразяване)* от 11 хил. лв. са увеличени на 12 хил. лв.;  
*разходите за електроенергия за технологични нужди* от 1850 хил. лв. са увеличени на 2074 хил. лв. Прогнозните разходи за електроенергия за технологични нужди са образувани с отчетените количества електроенергия за 2011 г. и действащите цени на електрическата енергия по решение № Ц-17/28.06.2012 г. на ДКЕВР.;

*разходите за горива и смазочни материали* от 440 хил. лв. са увеличени на 459 хил. лв.;

*разходите за технологични нужди* от 67 хил. лв. са увеличени на 70 хил. лв.;

*разходите за транспортни средства и механизация* от 373 хил. лв. са увеличени на 389 хил. лв.;

*разходите за работно облекло* от 15 хил. лв. са увеличени на 16 хил. лв.;

*разходите за канцеларски материали* от 38 хил. лв. са увеличени на 40 хил. лв.;

*други разходи* от 274 хил. лв. са увеличени на 286 хил. лв.;

**Разходите за външни услуги** от утвърдени 889 хил. лв. са увеличени на 990 хил.лв., в т.ч.:

*разходите за застраховки* от 35 хил. лв. са увеличени на 37 хил. лв.;

*разходите за местни данъци и такси* от 39 хил. лв. са увеличени на 41 хил.лв.;

*разходите за регулиране* са равни на утвърдените в размер на 26 хил.лв.;

*разходите за ползване на водни обекти* са равни на утвърдените в размер на 220 хил.лв.;

*разходите за опазване на околната среда* в размер на 73 хил. лв., каквито не са утвърждавани са предложени съгласно представени договори с "Хромсервис" ООД, "СЖС България ЕООД, РЗИ, гр. Силистра и РЗИ, гр. Варна за анализ на питейната вода за лабораторно-технологични нужди свързани с качеството на питейната вода и копия на фактури за периода м. септември 2011 г. – м. септември 2012 г.

*разходи за съобщителни услуги* от 52 хил. лв. са увеличени на 54 хил. лв.;

*разходите за вода осветление и отопление* от 84 хил. лв. са увеличени на 88 хил. лв.;

*разходите за консултантски дейности* от 11 хил. лв. са увеличени на 12 хил. лв.;

*разходите за въоръжена и противопожарна охрана* от 125 хил. лв. са увеличени на 130 хил. лв.;

*разходи за суми по договори за инкасиране* от 65 лв. са увеличени на 68 лв.;

*други разходи* от утвърдени 163 хил.лв. са увеличени на в размер на 170 хил. лв.;

**Разходите за амортизации** са в размер на 554 хил. лв., в т.ч.

*разходите за амортизации* са в размер на 554 хил. лв. при утвърдени 554 хил. лв.

*разходи за амортизации от инвестиции* са в размер на 50 хил. лв. изчислени за оставащите години от регулаторния период;

**Разходите за възнаграждения** от утвърдени 2 062 хил. лв. са увеличени на 2 149 хил. лв.;

**Разходите за осигуровки** от утвърдени 729 хил. лв. са увеличени на 760 хил. лв., в т.ч.:

*социалните осигуровки* от 463 хил. лв. са увеличени на 483 хил. лв.;

*социалните разходи* от 266 хил. лв. са увеличени на 277 хил. лв.;

**Други разходи** от утвърдени 50 хил. лв. са увеличени на 52 хил. лв., в т.ч.:

**Разходите за текущ и аварийен ремонт** от утвърдени 583 хил. лв. са увеличени на 607 хил. лв.

## **2. За услугата отвеждане на отпадъчните води**

Предложените общи разходи в размер на **288 хил. лв.** са с 81 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата 207 хил. лв.) с решение № Ц -44/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

Изменението на отделните видове предложени разходи спрямо утвърдените, е както следва:

**Разходите за материали** от утвърдени 46 хил. лв. са увеличени на **48 хил. лв.;**

*разходите за електроенергия за технологични нужди* от 26 хил. лв. са увеличени на 27 хил. лв. Прогнозните разходи за електроенергия за технологични нужди са образувани с отчетените количества електроенергия за 2011 г. и действащите цени на електрическата енергия по решение № Ц-17/28.06.2012 г. на ДКЕВР. ;

*разходите за горива и смазочни материали* от 17 хил. лв. са увеличени на 18 хил. лв.;

*разходите за транспортни средства и механизация* от 14 хил. лв. са увеличени на 15 хил. лв.;

**Разходите за външни услуги** от утвърдени 8 хил. лв. са увеличени на 75 хил. лв.;

*разходите за опазване на околната среда* в размер на 67 хил. лв., каквито не са утвърждавани са предложени съгласно представени договори с "Хромсервис" ООД, "СЖС България ЕООД, РЗИ, гр. Силистра и РЗИ, гр. Варна за анализ на питейната вода за лабораторно-технологични нужди свързани с качеството на питейната вода и копия на фактури за периода м. септември 2011 г. – м. септември 2012 г.

**Разходите за амортизации** са в размер на 63 хил. лв., в т.ч.:

*разходите за амортизации* са в размер на 63 хил. лв. при утвърдени 55 хил. лв.

*разходи за амортизации от инвестиции* са в размер на 13 хил. лв. изчислени за оставащите години от регулаторния период;

**Разходите за възнаграждения** от утвърдени 73 хил. лв. са увеличени на 76 хил. лв.;

**Разходите за осигуровки** от утвърдени 25 хил. лв. са увеличени на 26 хил. лв.;

Всички останали разходи и ценообразуващи елементи са равни на утвърдените с Решение № Ц-44/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

## **II. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ОТЧЕТЕНИТЕ РЕЗУЛТАТИ ПО ВРЕМЕ НА ТЕКУЩИЯ ЦЕНОВИ ПЕРИОД**

Във връзка с подаденото заявление от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра и в съответствие с чл. 20 от НРЦВКУ е представена информация, на базата на която е извършен анализ и оценка за отчетените резултати от дейността на В и К оператора по време на текущия ценови период.

## 1. Анализ на приходите и разходите за 2011 г.

Отчетените приходи и разходи за водоснабдителните и канализационните услуги, отразени в представените справки от В и К оператора за 2011 г., са както следва:

(хил. лв.)

В и К услуга	ПРИХОДИ от В и К услуги за отчетната 2011 г.	РАЗХОДИ за В и К услуги за отчетната 2011 г.	Финансов резултат
Доставяне на вода на потребителите	8 206	8 104	102
Отвеждане на отпадъчните води	238	246	-8
<b>ОБЩО:</b>	<b>8 444</b>	<b>8 350</b>	<b>94</b>

В и К операторът е отчетел финансов резултат от предоставените регулирани услуги за 2011 г. в размер на 94 хил. лв

## 2. Сравнение на отчетените разходи с утвърдените разходи в ценовите модели

В таблиците са представени сравнителни данни за утвърдените разходи с Решение №Ц-44/30.11.2009 г. на ДКЕВР и отчетените разходи по икономически елементи за В и К услуги съгласно годишния финансов отчет на дружеството за 2011 г.

### за услугата доставяне на вода на потребителите

№ по ред	Разходи по икономически елементи	Утвърдени разходи с Решение № Ц- 044/30.11.2009 г. на ДКЕВР (хил.лв.)	Отчет по ГФО за 2011 г. (хил.лв.)	Изменение (%)
1	Разходи за материали	2 628	2 368	-9.89%
1.1	в т.ч.: електроенергия за технологични нужди	1 850	1 690	-8.65%
2	Разходи за външни услуги	889	771	-13.27%
2.1	Такса за ползване на водни обекти (водоползване)	220	196	-10.91%
3	Разходи за амортизации	554	656	18.41%
4	Разходи за възнаграждения	2 062	2 905	40.88%
5	Разходи за осигуровки	729	885	21.40%
6	Други разходи	50	66	32.00%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	583	453	-22.30%
8	<b>ОБЩО РАЗХОДИ :</b>	<b>7 495</b>	<b>8 104</b>	<b>8.13%</b>

### Изводи:

Отчетените общи разходи за 2011 г. са по-високи от утвърдените, като със значителен ръст са разходите за възнаграждения, за осигуровки и други разходи.

Отчетените разходи за текущ и аварийен ремонт, за електрическа енергия и такса водоползване са по-ниски от утвърдените.

### за услугата отвеждане на отпадъчните води

№ по ред	Разходи по икономически елементи	Утвърдени разходи с Решение № Ц- 044/30.11.2009 г. на ДКЕВР (хил.лв.)	Отчет по ГФО за 2011 г. (хил.лв.)	Изменение (%)
1	Разходи за материали	46	50	8.70%
1.1	в т.ч.: електроенергия за технологични нужди	26	32	23.08%

2	Разходи за външни услуги	8	7	-12.50%
2.1	Такса за заустване	8	7	-12.50%
3	Разходи за амортизации	55	51	-7.27%
4	Разходи за възнаграждения	73	98	34.25%
5	Разходи за осигуровки	25	39	56.00%
6	Други разходи	0	1	0.00%
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	0	0	0.00%
8	<b>ОБЩО РАЗХОДИ :</b>	<b>207</b>	<b>246</b>	<b>18.84%</b>

**Изводи:**

Отчетените общи разходи за 2011 г. са по-високи от утвърдените, като най-висок ръст е отчетен при разходите за възнаграждения и осигуровки, разходите за електрическа енергия. По-ниски разходи от утвърдените са отчетени за такса заустване и разходите за амортизации.

**3. Анализ на приходите, разходите и количествата за 2011 г.**

В таблиците са представени сравнителни данни за утвърдените разходи, необходими годишни приходи, възвръщаемост и количества с Решение №Ц-44/30.11.2009 г. на ДКЕВР и отчетна информация за В и К услуги съгласно годишния финансов отчет на дружеството за 2011 г.

(хил. лв.)

**Доставяне на вода на потребителите**

№ по ред	Позиция	мярка	Утвърдени с решение № Ц-44/30.11.2009 г.	Отчет за 2011 г.	Изменение (+/-)
1.	Признати годишни разходи	хил. лв.	7 495	8 104	8.12%
2.	Възвръщаемост	хил. лв.	399	102	-74.43%
3.	Необходими годишни приходи	хил. лв.	7 894	8 206	3.95%
4.	Количества вода	хил.к.м	4 330	4 511	4.18%
5.	Цена	лв./к.м	1.82	1.82	0.00%
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>					
1.	Признати годишни разходи	хил. лв.	207	246	18.84%
2.	Възвръщаемост	хил. лв.	33	-8	-124.24%
3.	Необходими годишни приходи	хил. лв.	240	238	-0.83%
4.	Количества вода	хил. куб. м	2 204	2 145	-2.67%
5.	Цена	лв./куб. м	0.11	0.11	0.00%

**Изводи:**

1. Отчетените разходи за 2011 г. за регулираните услугата „доставяне вода на потребителите” са по-високи с 8,12% от признатите годишни разходи, а за услугата отвеждане на отпадъчните води с 18,84% спрямо утвърдените с решение № Ц- 44/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

2. В и К операторът не е постигнал утвърдената възвръщаемост на вложения капитал за отчетната 2011 г. от регулираните услуги.

3. Реализираните приходи от продажби от услугата „доставяне на вода на потребителите” са с 3,95% по-високи от утвърдените необходими годишни приходи в резултат реализирани по-големи количества вода от утвърдените, а за услугата „отвеждане на отпадъчните води” отчетените приходи са по-ниски с 0,83% вследствие на реализирани по-малки количества спрямо утвърдените.

#### 4. Изпълнение на инвестиционната програма за 2011 г.

Изпълнението на одобрената инвестиционната програма с Решение № БП- 027/ 04.12.2008 г. на ДКЕВР за периода на бизнес плана 2009 – 2011 г. е **ниско** и стойностите са представени в таблицата.

В и К услуги	Бизнес план (хил.лв.)	2011 г.	2011 г.
		Отчет (хил.лв.)	Изпълнение (%)
Доставяне на вода на потребителите	4 536	705	15,54%
Отвеждане на отпадъчните води	0	8	
<b>О Б Щ О</b>	<b>4 536</b>	<b>713</b>	<b>15,72%</b>

## 5. Количества за доставяне на вода на потребителите и количества за отвеждане на отпадъчните води.

(хил. куб. м)

В и К услуги	Отчетни количества за 2011 г.	Количества, утвърдени с Решение № Ц-44/30.11.2009 г. на ДКЕВР
Доставяне на вода на потребителите	4 511	4 330
Отвеждане на отпадъчните води	2 145	2 204

Отчетените фактурирани количества за 2011 г. за услугата доставяне на вода на потребителите са по-високи, а за услугата отвеждане на отпадъчните води са по-ниски от утвърдените в действащите цени с Решение № Ц-44/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

## 6. Анализ на финансовото състояние на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра, към 31.12.2011 г.

Съгласно представения одитиран годишен финансов отчет за 2011 г. на „В и К” ООД, гр. Силистра, текущия финансов резултат след данъци е печалба в размер на 204 хил. лв., намалена спрямо 2010 г., когато отчетената печалба е в размер на 478 хил. лв., което се дължи на увеличение на общите разходи и намаление на общите приходи.

Общо активите на дружеството през 2011 г. спрямо 2010 г., намаляват с 3,6% на 8 086 хил. лв. от 8 390 хил. лв. в резултат на намаление на текущите активи.

Дълготрайните активи към 31.12.2011 г. са 5 274 хил. лв., като спрямо предходната година, увеличението е незначително.

Краткотрайните активи към 31.12.2011 г. намаляват с 10,9% на 2 812 хил. лв. от 3 119 хил. лв. предимно от намалените краткосрочни вземания и наличните парични средства.

Общо задълженията на дружеството към 31.12.2011 г., спрямо 2010 г. намаляват с 9,6% на 1 769 хил. лв. от 1 957 хил. лв., което се дължи преди всичко от намалените краткосрочни и дългосрочни задължения по ползвани заеми.

Показателят обща ликвидност за 2011 г. е 1,85 спрямо 1,84 за 2010 г. и показва, че дружеството има свободен оборотен капитал да обслужва текущите си задължения.

Съотношението между собствен капитал/дълготрайни активи е 1,20 за 2011 г. спрямо 1,22 за 2010 г., което означава, че дружеството разполага със свободен собствен капитал за инвестиране в нови дълготрайни активи.

Съотношението между собствен капитал/дългосрочни и краткосрочни задължения през 2011 г. е 3,57 спрямо 3,29 за 2010 г. и показва, че дружеството може да покрива финансовите си задължения със собствени средства.

**Въз основа на направения анализ на база обща балансова структура към 31.12.2011 г. може да се направи извода, че общото финансово състояние на „В и К” ООД, гр. Силистра се запазва много добро. Структурата на пасива през 2011 г. е в съотношение 78% собствен капитал и 22% привлечени средства.**

### III. КОНСТАТАЦИИ И ПРАВНА РАМКА

Въз основа на извършения анализ на внесеното заявление за цени на В и К услуги са направени следните констатации:

1. С решение № Ц-44/30.11.2009 г., ДКЕВР е приела прилагането на метод на регулиране чрез стимули „горна граница на цени” за „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра, определила е регулаторен период с продължителност до 31.12.2013 г. и е утвърдила на В и К оператора цени на В и К услуги за първия ценови период от регулаторния период, като за базова година е използвана 2008 г.

Правната рамка на метода на регулиране чрез стимули "горна граница на цени" на цените на В и К услуги се съдържа в ЗРВКУ и НРЦВКУ. НРЦВКУ определя правилата за образуване на цените и тяхното изменение, както и редът за внасянето на заявленията за утвърждаване и изменение на цените.

2. Съгласно чл. 4, ал. 1, т. 2, б „а” от НРЦВКУ при прилагане на метода „горна граница на цени” комисията утвърждава цени на В и К оператора за първата година от определения регулаторен период и ги изменя в края на всяка година от регулаторния период с инфлационен индекс, коригиран с коефициент за подобряване на ефективността на В и К оператора.

3. Съгласно т. 51 от Указанията, годишни корекции на цените се извършват на основата на ценовия изчислителен модел за утвърдените цени на водоснабдителните и канализационните услуги за предходния ценови период от регулаторния период.

Във връзка с гореизложеното и при прилагане на Указанията приети с решение по т. 5 от протокол № 17/31.01.2011 г. на ДКЕВР, работната група предлага цените на В и К услугите, предоставяни от „Водоснабдяване и канализация”ООД, гр. Силистра за новия ценови период от регулаторния период да се изчислят при прилагане на следния подход:

#### **IV. ПРЕДЛОЖЕНИЕ НА РАБОТНАТА ГРУПА ЗА РАЗХОДИ И ЦЕНООБРАЗУВАЩИ ЕЛЕМЕНТИ.**

**1. Условно-постоянните разходи** (без разходите за амортизации) по водоснабдителни и канализационни услуги са коригирани със средногодишната инфлация 4,2 % за периода януари - декември 2011 г. спрямо периода януари - декември 2010 г., по данни на НСИ за индекса на потребителските цени;

Преизчислените условно-постоянни разходи (без разходите за амортизации по водоснабдителни и канализационни услуги, след корекцията по т. 1 са коригирани с коефициент за подобряване на ефективността  $X = 1,5\%$ , съгласно т. 55 от Указанията. Коефициентът за подобряване на ефективността  $X$  се изчислява според нивото на утвърдените разходи в цените за първата година от регулаторния период, спрямо разходите за базовата година, по метода „горна граница на цени“.

##### **2. Променливи разходи**

2.1. Предложените от В и К оператора *разходи за обеззаразяване* за услугата доставяне на вода в размер на 12 хил. лв. **се признават**.

2.2. Предложените от В и К оператора *разходи за околна среда* в размер на 73 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите и 67 хил. лв. за услугата отвеждане на отпадъчните води са необосновани и **не се признават**.

2.3. Предложените от В и К оператора *разходи за електроенергия за технологични нужди* за услугата доставяне на вода на потребителите, в размер на 2 074 хил. лв. **не се признават** като се предлага да бъдат в размер на 2 037 хил. лв., изчислени с отчетените количества ел. енергия за 2011 г. и действащите цени на електрическата енергия, съгласно решение № Ц-17/28.06.2012 г. на ДКЕВР.

Предложените от В и К оператора *разходи за електроенергия за технологични нужди* за услугата отвеждане на отпадъчните води в размер на 27 хил. лв. **се признават**.

2.4. Предложените от В и К оператора *разходи за такса за заустване* в размер на 8 хил. лв. **се приемат**, а за *такса водовземане* в размер на 220 хил. лв. **не се признават** и се предлага да се коригират на 196 хил. лв., изчислени съгласно Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с Постановление № 177/24.06.2011 г. на МС (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г.), изменена с Постановление № 377/30.12.2011 г. на МС (обн. ДВ, бр. 3 от 10 януари 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г. и отчетни количества за 2011 г.

**3. Регулаторната база на активите** е изчислена с отчетни данни за дълготрайните активи, съобразно годишния финансов отчет за 2011 г. за всяка В и К услуга в съответствие изискванията на т. 52.1 от Указанията.

3.1. Средният размер на инвестициите, финансирани от дружеството със собствени средства и амортизациите върху тях са преизчислени за оставащите две години от регулаторния период.



**4. Количествата вода** за услугата доставяне на вода на потребителите и за услугата отвеждане на отпадъчните води, с които са образувани предложените за утвърждаване цени са равни на тези, с които са образувани утвърдените цени с Решение № Ц-44/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

Във връзка с изложеното, ценообразуващите елементи и цени за водоснабдителните и канализационните услуги на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра, са както следва:

**Признати годишни разходи:**

за услугата доставяне на вода на потребителите -	7 791 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	211 хил. лв.

**Регулаторна база на активите:**

за услугата доставяне на вода на потребителите -	5 861 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	589 хил. лв.

**Необходим оборотен капитал:**

за услугата доставяне на вода на потребителите -	1 124 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	24 хил. лв.

**Норма на възвръщаемост на капитала:**

Норма на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане 6,49%, образувана с норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 5,71% и данъчна ставка 10%.

**Необходимими годишни приходи:**

за услугата доставяне на вода на потребителите -	8 171 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води –	250 хил. лв.

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

*Доставяне на вода на потребителите* – 4 330 хил.м<sup>3</sup> при количества на входа на водоснабдителната система – 10 020 хил.м<sup>3</sup>.

*Отвеждане на отпадъчните води* – 2 204 хил.м<sup>3</sup>.

**Цени за В и К услуги на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Силистра:**

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите	1,89 лв./куб.м
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води (Цените са без включен ДДС)	0,11 лв./куб.м

**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 2011 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. 40, ал. 6 от УП на ДКЕВР и на нейната администрация във връзка с 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:

1. да разгледа и приеме настоящия доклад;
2. да насрочи открито заседание за разглеждане на доклада;
3. да насрочи обществено обсъждане на проекта на решение.

**Приложение:** Проект на решение.