

ДО  
Г-Н ИВАН ИВАНОВ  
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

## ДОКЛАД

**Относно:** *Внесено заявление с вх. № В-17-37-9/29.12.2015 г. за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник*

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,**

Действащите цени на водоснабдителните и канализационните услуги на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник утвърдени с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР, в сила от 01.03.2015 г. са образувани по метода „горна граница на цени“, както следва:

<b>Цена за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник</b>	<b>1,10 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна</b>	<b>0,07 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата доставяне на вода от ВС Пчелина-непитейна</b>	<b>0,09 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води</b>	
<b>Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.</b>	<b>0,18 лв./куб.м</b>
<b>Промислени и други стопански потребители</b>	
<b>степен на замърсеност 1</b>	<b>0,18 лв./куб.м</b>
<b>степен на замърсеност 2</b>	<b>0,29 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата пречистване на отпадъчните води</b>	
<b>Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.</b>	<b>0,29 лв./куб.м</b>
<b>Промислени и други стопански потребители</b>	
<b>степен на замърсеност 1</b>	<b>0,29 лв./куб.м</b>
<b>степен на замърсеност 2</b>	<b>0,46 лв./куб.м</b>

*(В цените не е включен ДДС).*

От обособената водоснабдителна система ВС Студена – сурова се образуват пропорционално на количествата, две цени по себестойност за доставяне на вода на другите две обособени водоснабдителни системи (ВС Перник и ВС Студена – непитейна). Определените по себестойност цени по съответните количества на водоснабдителните системи се включват като разходи за доставяне на вода от ВС Студена – сурова вода за образуване на цените на двете системи. Възвръщаемостта от обособената ВС Студена – сурова се разпределя пропорционално на количествата за двете системи и се включва при определяне на цените на ВиК услуги на ВС Перник и ВС Студена – непитейна.

Себестойността за доставяне на вода от ВС Студена – сурова, утвърдена за двете системи в действащите цени е:

за ВС Перник	- 0,059 лв./куб.м
за ВС Студена – непитейна	- 0,030 лв./куб.м

„Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник е внесло в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление за утвърждаване/изменение на цените на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-37-9/29.12.2015 г., както следва:

<b>Цена за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник</b>	<b>1,15 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна</b>	<b>0,12 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води</b>	

<b>Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.</b>	<b>0,19 лв./куб.м</b>
<b>Промислени и други стопански потребители</b>	
<b>степен на замърсеност 1</b>	<b>0,19 лв./куб.м</b>
<b>степен на замърсеност 2</b>	<b>0,32 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата пречистване на отпадъчните води</b>	
<b>Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.</b>	<b>0,32 лв./куб.м</b>
<b>Промислени и други стопански потребители</b>	
<b>степен на замърсеност 1</b>	<b>0,32 лв./куб.м</b>
<b>степен на замърсеност 2</b>	<b>0,49 лв./куб.м</b>

(В цените не е включен ДДС).

Определената в заявлението себестойност за доставяне на вода от ВС Студена – сурова за двете системи е:

за ВС Перник	- 0,073 лв./куб.м
за ВС Студена – непитейна	- 0,044 лв./куб.м

От прегледа на внесеното заявление беше установено, че ВиК 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 ВиК услуги. Приложено е копие на публикациите с обява на цените на ВиК услуги от 10 ноември 2015 г. във в. „Дайжест“ и от 19 ноември 2015 г. във в. „Съперник“ и в. „Новинар“.

## **1. Предложени от ВиК оператора разходи и ценообразуващи елементи във внесеното заявление за цени на ВиК услуги**

Предложените за утвърждаване цени на водоснабдителните и канализационните услуги са образувани съгласно Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (Наредбата) и Указанията за образувание 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).

Предложените във внесеното заявление цени на водоснабдителните и канализационните услуги са образувани на основата на ценовия изчислителен модел на утвърдените цени на водоснабдителните и канализационните услуги с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР и на база отчетни данни за 2014 г., съгласно глава четвърта от Указанията.

Ценообразуващите елементи с които са образувани предложените за утвърждаване цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник са, както следва:

### **1.1. Дълготрайни активи**

Призната стойност на дълготрайните активи е образувана на база отчетните стойности на дълготрайните активи за 2014 г., както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	- 9 298 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	- 2 469 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	- 38 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 4 825 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 2 927 хил. лв.

Отчетната стойност на дълготрайните активи, свързани с регулираната дейност, съответства на отчетната стойност на нетекущите активи от годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2014 г., но разпределението им по услуги не съответства на представените отчетни данни от Единната система за счетоводно отчитане за регулаторни цели (ЕССО). Констатирани са определени разлики в отчетните стойности за регулираните услуги в двата документа.

## **1.2. Среден размер на инвестициите**

В регулаторната база на активите (РБА) е включен среден размер инвестиции, образуван с инвестиционни разходи единствено за 2015 г., както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	-	494 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	-	11 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	-	0 лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	305 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	-	20 хил. лв.

Посочените стойности на среден размер инвестиции за регулираните услуги определени с данни за една година не съответстват на инвестиционната програма от одобрения бизнес план за 2015 г. и 2016 г. съгласно изискванията за образуване на средногодишен размер инвестиции от последните две години до края на регулаторния период (2015 г. и 2016 г.) на т. 52 от Указанията.

## **1.3. Необходим оборотен капитал**

Необходимият оборотен капитал е определен при нетен цикъл 125 дни и 3 бр. цикли в годината, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	-	2 025 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	-	299 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	-	47 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	241 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	-	460 хил. лв.

Предложеният оборотен капитал е образуван с параметри от утвърдените цени с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР, съгласно изискванията на глава четвърта от Указанията.

## **1.4. Регулаторна база на активите**

Предложените от ВиК оператора стойности на РБА за регулираните услуги са, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	-	6 155 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	-	922 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	-	330 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	1 658 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	-	2 549 хил. лв.

Образуваните стойности на РБА за регулираните услуги не съответстват на изискванията за признатата стойност на нетекущите активи и средния размер на инвестициите от глава четвърта на Указанията.

## **1.5. Норма на възвръщаемост на капитала**

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане е равна на утвърдената в действащите цени с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР, а именно 6,47%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 5,71% с данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 7,84%.

## **1.6. Годишни разходи**

Предложените от ВиК оператора разходи са прогнозирани на база утвърдени разходи в действащите цени с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР, като условно-постоянните разходи са индексирани с дефлационен индекс 1,4% за 2014 г. Освен тях, са предложени и допълнителни разходи: *разходи за издаване и доставяне на фактури на потребителите*, разпределени между регулираните услуги; допълнителни *разходи за възнаграждения във връзка с промяната на минималната работна заплата*; разпределени между регулираните услуги; допълнителни *разходи за почистване на биобасейните* за услугата пречистване на отпадъчните води и допълнителни *разходи за охрана на яз. Студена*.

### **1.6.1. За услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник**

Предложените общи годишни разходи за услугата са в размер на 7 112 хил. лв. и са увеличени с 5,4 % спрямо утвърдените с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР (6 750 хил. лв.).

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

**Разходите за материали** са в размер на 1 457 хил. лв., намалени с 6,4% спрямо утвърдените 1 556 хил. лв., в т.ч.:

*разходи за обеззаразяване* - 50 хил. лв., при утвърдени 50 хил. лв.

*разходи за електроенергия за технологични нужди* – 1 021 хил. лв., при утвърдени 1 121 хил.лв.

*разходи за горива и смазочни материали* – 258 хил. лв., при утвърдени 256 хил. лв.

*разходи за работно облекло* – 33 хил. лв., равни на утвърдените.

*други разходи* – 41 хил. лв., при утвърдени 42 хил. лв.

**Разходите за външни услуги** са в размер на 2 038 хил. лв., увеличени с 27,0% спрямо 1 605 хил. лв. утвърдени в действащата цена, в т.ч.:

*разходи за застраховки* – 57 хил. лв., при утвърдени 58 хил. лв.

*разходи за доставяне на вода от друг ВиК оператор* - 298 хил. лв., равни на утвърдените.

*разходи за доставяне на вода от обособена ВС на оператора* – 853 хил. лв., при утвърдени 545 хил. лв.

*разходи за данъци и такси* – 172 хил. лв., при утвърдени 202 хил. лв., в т.ч.:

*такса регулиране* в размер на 24 хил. лв., равни на утвърдените.

*разходи за ползване на водни обекти* в размер на 130 хил. лв., при утвърдени 160 хил. лв.

*транспортни услуги* – 10 хил. лв., равни на утвърдените.

*разходи за публикации* – 3 хил. лв., равни на утвърдените.

*разходи за консултантски дейности* – 10 хил. лв., равни на утвърдените.

*въоръжена и противопожарна охрана* – 190 хил. лв., при утвърдени 193 хил. лв.

*съдебни разходи* – 10 хил.лв., равни на утвърдените.

*други разходи* – 387 хил. лв., при утвърдени 226 хил. лв., в т.ч.:

*разходи за почистване на биобасейн и извозване на кал* - 296 хил. лв., при утвърдени 226 хил. лв.

*разходи за издаване и доставяне на фактури* - 90 хил. лв., каквито не са утвърждавани.

**Разходите за амортизации** са в размер на 440 хил. лв., увеличени с 8,7% спрямо утвърдените 405 хил. лв.

**Разходите за възнаграждения** са в размер на 1 876 хил. лв., намалени с 0,2% спрямо утвърдените 1 880 хил. лв.

**Разходите за осигуровки** са в размер на 717 хил. лв., намалени с 0,8% спрямо утвърдените 723 хил. лв.

**Други разходи** са в размер на 164 хил. лв., намалени с 1,7% спрямо утвърдените 167 хил. лв.

**Разходите за текущ и аварийен ремонт** са в размер на 420 хил. лв., увеличени с 1,2% спрямо утвърдените 415 хил. лв.

### **1.6.2. За услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Студена-сурова**

Предложените общи годишни разходи за услугата са в размер на 954 хил. лв. и са увеличени с 42,4 % спрямо утвърдените с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР (670 хил. лв.).

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

**Разходите за материали** са в размер на 14 хил. лв., намалени с 5,3% спрямо утвърдените 15 хил. лв.

**Разходите за външни услуги** са в размер на 595 хил. лв., увеличени с 98,1 % спрямо 300 хил. лв. утвърдени в действащата цена, в резултат на увеличението на предложените *разходи за ползване на водни обекти* в размер на 339 хил. лв., при утвърдени 180 хил. лв. и *разходите за въоръжена и противопожарна охрана* в размер на 238 хил. лв. за яз. Студена за 10 полицейски служители съгласно изискванията на приложение 1 към чл. 92, ал. 2 от Закона за Министерството на вътрешните работи, при утвърдени 10 хил. лв. Останалите видове разходи за външни услуги са равни на утвърдените.

**Разходите за амортизации** са в размер на 92 хил. лв., намалени със 7,0% спрямо утвърдените 99 хил. лв.

**Разходите за възнаграждения** са в размер на 114 хил. лв., намалени с 1,0% спрямо утвърдените 116 хил. лв.

**Разходите за осигуровки** са в размер на 48 хил. лв., намалени с 1,3% спрямо утвърдените 49 хил. лв.

**Други разходи** са в размер на 18 хил. лв., намалени с 5,3% спрямо утвърдените 19 хил. лв.

**Разходите за текущ и аварийен ремонт** са в размер на 73 хил. лв., равни на утвърдените.

### **1.6.3. За услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Студена-непитейна**

Предложените общи годишни разходи за услугата са в размер на 237 хил. лв. и са намалени с 0,2% спрямо утвърдените с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР (311 хил. лв.).

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

**Разходите за материали** са в размер на 10 хил. лв., равни на утвърдените.

**Разходите за външни услуги** са в размер на 109 хил. лв., намалени с 15,3% спрямо 129 хил. лв. утвърдени в действащата цена, в резултат на намалението на предложените *разходи за доставяне на вода от обособената ВС* в размер на 102 хил. лв., при утвърдени 124 хил. лв. и предложени разходи за транспортни услуги в размер на 3 хил. лв., каквито не са утвърдени в действащата цена. Останалите видове разходи за външни услуги са равни на утвърдените.

**Разходите за амортизации** са в размер на 1 хил. лв., спрямо утвърдените 44 хил. лв.

**Разходите за възнаграждения** са в размер на 16 хил. лв., равни на утвърдените.

**Разходите за осигуровки** са в размер на 5 хил. лв., равни на утвърдените.

**Други разходи** са в размер на 4 хил. лв., равни на утвърдените.

**Разходите за текущ и аварийен ремонт** са в размер на 10 хил. лв., равни на утвърдените.

**Разходите за разполагаеми мощности** са в размер на 82 хил. лв., намалени с 10,1% спрямо 92 хил. лв., утвърдени в действащата цена, представляват присъщи разходи за поддръжка на съоръженията за доставяне на вода за непитейни нужди за „Стомана индъстри” АД от ВС „Студена – непитейна” (от яз. Студена).

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

Предложените общи годишни разходи за услугата са в размер на 899 хил. лв. и са увеличени със 7,7% спрямо утвърдените с Решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР (835 хил. лв.).

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

**Разходите за материали** са в размер на 122 хил. лв., намалени с 1,3% спрямо утвърдените 124 хил. лв., в т.ч.:

*разходи за горива и смазочни материали* – 48 хил. лв., при утвърдени 49 хил.лв.

*разходи за работно облекло* – 10 хил. лв., равни на утвърдените.

*други разходи* – 64 хил. лв., при утвърдени 65 хил. лв.

**Разходите за външни услуги** са в размер на 140 хил. лв., при утвърдени 90 хил. лв., в т.ч.:

*разходи за застраховки* – 2 хил. лв., равни на утвърдените.

*разходи за данъци и такси* – 7 хил. лв., равни на утвърдените.

*съобщителни услуги* – 2 хил. лв., равни на утвърдените.

*транспортни услуги* – 16 хил. лв., равни на утвърдените.

*разходи за консултантски дейности* – 1 хил. лв., равни на утвърдените.

*въоръжена и противопожарна охрана* – 2 хил. лв., равни на утвърдените.

*съдебни разходи* – 3 хил. лв., равни на утвърдените.

*други разходи* – 108 хил. лв., при утвърдени 57 хил. лв., в т.ч.:

*разходи за почистване на биобасейн и извозване на кал* - 56 хил. лв., при утвърдени 57 хил. лв.

*разходи за издаване и доставяне на фактури* - 51 хил.лв., каквито не са утвърждавани.

**Разходите за амортизации** са в размер на 205 хил. лв., увеличени с 10,6% спрямо утвърдените 185 хил. лв.

**Разходите за възнаграждения** са в размер на 245 хил. лв., равни на утвърдените.

**Разходите за осигуровки** са в размер на 86 хил. лв., намалени с 1,7% спрямо утвърдените 87 хил. лв.

**Други разходи** са в размер на 54 хил. лв., намалени с 1,7% спрямо утвърдените 55 хил. лв.

**Разходите за текущ и аварийен ремонт** са в размер на 47 хил. лв., намалени с 1,8% спрямо утвърдените 48 хил. лв.

#### **1.6.5. За услугата пречистване на отпадъчните води**

Предложените общи годишни разходи за услугата са в размер на 1 414 хил. лв. и са увеличени с 10,0% спрямо утвърдените с Решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР (1 285 хил. лв.).

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

**Разходите за материали** са в размер на 258 хил. лв., намалени с 1,3% спрямо утвърдените 262 хил. лв., в т.ч.:

*разходи за ЛТК* – 9 хил. лв., равни на утвърдените.

разходи за електроенергия за технологични нужди – 132 хил. лв. при утвърдени 134 хил.лв.

разходи за горива и смазочни материали – 49 хил. лв., при утвърдени 50 хил.лв.

разходи за работно облекло – 15 хил. лв., равни на утвърдените.

други разходи – 51 хил. лв., при утвърдени 52 хил. лв.

**Разходите за външни услуги** са в размер на 498 хил. лв., увеличени с 31,2% спрямо утвърдените 380 хил. лв., в т.ч.:

разходи за застраховки – 1 хил. лв., равни на утвърдените.

разходи за данъци и такси – 78 хил. лв., при утвърдени 77 хил. лв.

съобщителни услуги – 3 хил. лв., равни на утвърдените.

транспортни услуги – 13 хил. лв., при утвърдени 12 хил. лв.

разходи за консултантски дейности – 1 хил. лв., равни на утвърдените.

въоръжена и противопожарна охрана – 13 хил. лв., при утвърдени 12 хил. лв.

суми по договори за инкасиране (ПСОВ – ЛЕКО КО) - 169 хил. лв., при утвърдени 145 хил. лв.

съдебни разходи – 3 хил. лв., равни на утвърдените.

други разходи – 218 хил. лв., при утвърдени 124 хил. лв., в т.ч.:

разходи за почистване на биобасейн и извозване на кал - 170 хил. лв., при утвърдени 124 хил. лв.

за издаване и доставяне на фактури - 48 хил. лв., каквито не са утвърждавани.

**Разходите за амортизации** са в размер на 88 хил. лв., увеличени с 26,1% спрямо утвърдените 80 хил. лв.

**Разходите за възнаграждения** са в размер на 306 хил. лв., равни на утвърдените.

**Разходите за осигуровки** са в размер на 103 хил. лв., намалени с 1,3% спрямо утвърдените 104 хил. лв.

**Други разходи** са в размер на 64 хил. лв., намалени с 2,3% спрямо утвърдените 66 хил. лв.

**Разходите за текущ и аварийен ремонт** са в размер на 98 хил. лв., увеличени с 1,8% спрямо утвърдените 97 хил.лв.

## 1.7. Количествата вода

Предложените от ВиК оператора годишни количества за доставяне на вода от водоснабдителните системи, за отвеждане и пречистване на отпадъчни води са изменени спрямо утвърдените в действащите цени с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник - 6 561 хил. м<sup>3</sup>, при утвърдени 6 521 хил. м<sup>3</sup>;

за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова - 13 935 хил. м<sup>3</sup>, при утвърдени 13 461 хил. м<sup>3</sup>

за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна - 2 241 хил. м<sup>3</sup>, при утвърдени 4 200 хил. м<sup>3</sup>

за услугата отвеждане на отпадъчните води, равни на утвърдените, в т.ч.:

за битови и приравнени към тях

обществени, търговски и други потребители - 3 443 хил. м<sup>3</sup>

за промишлени и други стопански потребители

степен на замърсяване 2 - - 1 090 хил. м<sup>3</sup>

за услугата пречистване на отпадъчните води

за битови и приравнени към тях

обществени, търговски и други потребители - 3 029 хил. м<sup>3</sup>

за промишлени и други стопански потребители

степен на замърсяване 2 - - 1 233 хил. м<sup>3</sup>

## **1.8. Необходими годишни приходи**

Необходимите годишни приходи, предложени от ВиК оператора в заявлението за цени са, както следва:

- за услугата доставяне на вода от ВС Перник - 7 534 хил. лв., при утвърдени 7 154 хил. лв.;
- за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова - 954 хил. лв., при утвърдени 670 хил. лв.;
- за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна - 269 хил. лв., при утвърдени 273 хил. лв.;
- за услугата доставяне на вода от ВС Пчелина-непитейна - 327 хил. лв., при утвърдени 303 хил. лв.;
- за услугата отвеждане на отпадъчните води - 1 007 хил. лв., при утвърдени 934 хил. лв.;
- за услугата пречистване на отпадъчните води - 1 579 хил. лв., при утвърдени 1 439 хил. лв.

## **2. Констатации и правна рамка**

Въз основа на извършения анализ на внесеното заявление за цени са направени следните констатации:

1. С Решение БП-020 от 27.11.2008 г. на ДКЕВР е одобрен бизнес план на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник за периода 2009 - 2013 г., а с Решение БП-5 от 19.12.2013 г. на ДКЕВР същият е актуализиран с водоснабдителна система „Ковачевци“.

2. С Решение № Ц-34/23.08.2010 г., ДКЕВР е приела прилагането на метод на регулиране чрез стимули “горна граница на цени” за „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник и е определила регулаторен период от пет години, считано от 01.12.2009 г. С решение № Ц-54/31.10.2012 г. на ДКЕВР са изменени утвърдените цени за първата година от регулаторния период и с Решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР са изменени утвърдените цени с решение № Ц-54/31.10.2012 г. на ДКЕВР.

3. Правната рамка на метода на регулиране чрез стимули “горна граница на цени” на цените на ВиК услуги се съдържа в ЗРВКУ, в НРЦВКУ и в Указанията. НРЦВКУ определя правилата за образуване на цените и тяхното изменение, както и редът за внасянето на заявленията за утвърждаване и изменение на цените.

4. 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 ВиК оператора.

5. 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.

6. С решение № БП-3/28.01.2015 г. на КЕВР е одобрен внесеният с вх. № В-17-37-4/22.07.2014 г., бизнес план за периода 2009-2013 г., удължен до 31.12.2015 г. на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник.

7. С решение № БП-10/21.01.2016 г. на КЕВР е одобрен внесеният с вх. № В-17-37-8/03.11.2015 г., допълнен бизнес план за 2016 г. на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник.

8. Съгласно чл.14 ал.1 от ЗРВКУ, одобряването на техническата и икономическата част на бизнес плановете е условие за одобряването им в частта за цените.

## **3. Предложение на работната група за разходи и ценообразуващи елементи**

След извършения преглед на заявлението за цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник, работната група предлага разходите и ценообразуващите елементи да се коригират в съответствие с изискванията на глава четвърта от Указанията при прилагане на следния подход:

- Регулаторната база на активите се коригира със стойността на нетекущите активи в съответствие с годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2014 г., ЕССО за 2014 г. и одобрения бизнес план с решение № БП-10/21.01.2016 г. на КЕВР;

- Условно-постоянните разходи (без разходите за амортизации) се индексират със средногодишен инфлационен индекс (- 0,1%) за 2015 г., намален с коефициент за подобряване на ефективността  $X = 0,1\%$ ;

- Разходите за амортизации се изчисляват с амортизационни норми за регулаторни цели в съответствие с отчетните данни за 2014 г. от ЕССО и одобрения бизнес план с решение № БП-10/21.01.2016 г. на КЕВР;

- Променливите разходи се определят на база натурални показатели по отчетни данни за 2014 г. и прогнози за 2016 г.;

- Средният размер на инвестициите се определя с инвестиционните разходи за 2015 г. съгласно одобрения бизнес план на ВиК оператора с решение № БП-3/28.01.2015 г. на КЕВР и инвестиционните разходи за 2016 г., съгласно одобрения бизнес план с решение № БП-10/21.01.2016 г. на КЕВР;

- С оглед на двукратното удължаване на регулаторния период и установената тенденция за намаляване на потреблението през него, се прилагат корекции на количествата за доставяне на вода на потребителите за 2016 г. на базата на отчетни данни от началото на регулаторния период 2009 до 2014 г., в съответствие с т. 38 и т. 41 от Указанията;

- Всички останали ценообразуващи елементи, в т.ч. нормата на възвръщаемост на капитала и необходимият оборотен капитал са равни на утвърдените в действащите цени с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР.

При прилагане на посочения подход, коригираните разходи и ценообразуващи елементи са, както следва:

### 3.1. Дълготрайни активи

Предложените стойности на дълготрайните активи не съответстват на отчетните данни за 2014 г. от ЕССО и не се признават. Признава се отчетната стойност на дълготрайните активи и съответната натрупана амортизация за регулирани цели за 2014 г. в съответствие с ЕССО, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	- 9 306 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	- 2 616 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	- 821 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 4 804 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 2 913 хил. лв.

### 3.2. Среден размер на инвестициите

Предложеният среден размер инвестиции, образуван с инвестиционни разходи за 2015 г. не се признава. Признава се средногодишен размер инвестиции, образуван с одобрените инвестиции за последните две години на регулаторния период (за 2015 г. съгласно одобрения бизнес план с решение № БП-3/28.01.2015 г. на КЕВР и за 2016 г. съгласно одобрения бизнес план с решение № БП-10/21.01.2016 г. на КЕВР), в съответствие с изискванията на т. 52 от Указанията, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	- 497 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	- 0 лева
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	- 0 лева
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 28 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 20 хил. лв.

### 3.3. Необходим оборотен капитал

Необходимият оборотен капитал, определен при нетен цикъл 80 дни и 5 бр. цикли в годината с параметри от решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР съгласно глава четвърта от Указанията се признава, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	-	1 403 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	-	171 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	-	54 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	144 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	-	282 хил. лв.

### 3.4. Регулаторна база на активите

Предложените стойности на РБА за регулираните услуги не се признават, а се признават образуваните стойности с корекциите по т. 3.1, 3.2 и 3.3 в съответствие с изискванията на глава четвърта от Указанията, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	-	5 476 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	-	771 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	-	363 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	1 281 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	-	2 359 хил. лв.

### 3.5. Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане, равна на утвърдената с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР, а именно 6,47%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 5,71% с данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 7,84% се признава.

### 3.6. Признати годишни разходи

**3.6.1. Условно-постоянните разходи** (без разходите за амортизации) за услугите доставяне на вода от водоснабдителните системи, отвеждане и пречистване на отпадъчните води, утвърдени с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР, са коригирани със средногодишен инфлационен индекс (- 0,1%) за 2015 г. по данни на НСИ за индекса на потребителските цени.

Преизчислените условно-постоянни разходи (без разходите за амортизации) след корекцията по т. 1 са коригирани с коефициент за подобряване на ефективността  $X = 0,1\%$ , съгласно т. 55 от Указанията.

**3.6.1.1.** Предложените от ВиК оператора **разходи за амортизации** не се признават, а се признава стойността им в съответствие с амортизационния план за регулаторни цели за 2014 г. от одобрения бизнес план и ЕССО, и средния размер на разходите за амортизации от инвестиции за 2015 г. и 2016 г., съгласно одобрения бизнес план за 2015 г. с решение № БП-3/28.01.2015 г. на ДКЕВР и за 2016 г. с решение № БП-10/21.01.2016 г. на КЕВР, а именно:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	-	437 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	-	103 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	-	32 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	189 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	-	88 хил. лв.

**3.6.1.2.** Предложените от ВиК оператора **разходи за издаване и доставяне на фактури на потребителите** за услугата доставяне на вода от ВС Перник в размер на 91 хил. лв., за услугата отвеждане на отпадъчни води в размер на 51 хил. лв. и за услугата пречистване на отпадъчните води в размер на 48 хил. лв. са необосновани и не се признават.

### 3.6.2. Променливи разходи

#### 3.6.2.1. За услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник

- Предложените от ВиК оператора *разходи за обеззаравяване* в размер на 50 хил. лв. не се признават, а се приемат в размер на 34 хил. лв., определени на база отчетен специфичен разход за 2014 г. и прогнозни водни количества за 2016 г.
- Предложените от В и К оператора *разходи за коагуланти* в размер на 7 хил. лв. не се признават, а се приемат в размер на 3 хил. лв., определени на база отчетен специфичен разход за 2014 г. и прогнозни водни количества за 2016 г.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за лабораторно-технологични комплекси* в размер на 9 хил. лв. не се признават, а се приемат в размер на 7 хил. лв., на база отчетни данни за 2014 г.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за електроенергия за технологични нужди* в размер на 1 021 хил. лв. не се признават, а се приемат в размер на 1 016 хил. лв., при отчитане на следните фактори:
  - отчет и прогноза на електрическа енергия за 2014 г. за услугата по нива на напрежение;
  - преминаването на нови обекти от регулирания пазар на свободния пазар на електрическа енергия ниско напрежение от 01.12.2015 г.;
  - предоставянето от Община Брезник, Община Радомир, Община Трън и Община Перник на допълнителни съоръжения за стопанисване, поддържане и експлоатация, считано от 01.04.2016 г., във връзка с подписан на 11.03.2016 г. договор между Асоциацията по ВиК на обособена територия Перник и „ВиК“ ООД – Перник съгласно представена допълнителна информация с вх. № В-17-37-9/21.03.2016 г.;
  - действащи цени на електрическа енергия ниско напрежение, мрежови услуги и надбавки, утвърдени с Решение № Ц-35/01.11.2015 г. на Комисията;
  - действащи цени на електрическа енергия ниско напрежение на свободен пазар, съгласно *Договор от 21.10.2014 г. за доставка на активна ЕЕ и координатор на балансираща група за нуждите на "ВиК" ООД, гр. Перник*, сключен с "Енергийна финансова група" АД – София
- Предложените от ВиК оператора *разходи за доставяне на вода от друг доставчик* в размер на 298 хил. лв. се признават.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за доставяне на вода от обособената ВС* в размер на 853 хил. лв. не се признават, а се признават в размер на 676 хил. лв., в съответствие с образуваната себестойност за услугата доставяне на вода от ВС Студена сурова.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за такса регулиране* в размер на 24 хил. лв. се признават.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за такса за водоползване* в размер на 130 хил. лв., изчислени съгласно Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г., изм. ДВ, бр. 3 от 10 януари 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г. се признават.

### **3.6.2.1. За услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Студена сурова**

- Предложените от ВиК оператора *разходи за такса за водоползване* в размер на 339 хил. лв. не се признават, а се приемат в размер на 243 хил. лв., изчислени на база начислена такса за 2014 г. съгласно Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г., изм. ДВ, бр. 3 от 10 януари 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г.
- Предложените от ВиК оператора допълнителни *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* в размер на 228 хил. лв. на яз. Студена за 10 полицейски служители съгласно изискванията на приложение 1 към чл. 92, ал. 2 от Закона за Министерството на вътрешните работи се признават.

### **3.6.2.1. За услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Студена-непитейна**

- Предложените от ВиК оператора *разходи за доставяне на вода от ВС Студена сурова* в размер на 102 хил. лв. се признават.

### **3.6.2.2. За услугата отвеждане на отпадъчни води**

- Предложените от В и К оператора *разходи за такса регулиране* в размер на 3 хил. лв. се признават.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за такса заустване* в размер на 2 хил. лв., изчислени на база отчетни данни за 2014 г. и съгласно Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г., изм. ДВ. бр. 3 от 10 януари 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г. се признават.

### **3.6.2.3. За услугата пречистване на отпадъчни води**

- Предложените от ВиК оператора *разходи за лабораторно-технологични комплекси* в размер на 9 хил. лв. не се признават, а се приемат в размер на 5 хил. лв., определени на база отчетни данни за 2014 г.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за електроенергия за технологични нужди* в размер на 132 хил. лв. не се признават, а се коригират на 145 хил. лв., при отчитане на следните фактори:
  - отчет и прогноза на потребление на електрическа енергия за услугата по нива на напрежение;
  - приложен коефициент за енергийна ефективност, определен въз основа на усреден специфичен разход кВтч/м<sup>3</sup> фактурирана вода за периода 2012-2014 г.;
  - преминаването на нови обекти от регулирания на свободния пазар на електрическа енергия ниско напрежение от 01.12.2015 г.;
  - предоставяне от община Земен на допълнителни съоръжения за стопанисване, поддържане и експлоатация, считано от 01.04.2016 г., във връзка с подписан на 11.03.2016 г. договор между Асоциацията по ВиК на обособена територия Перник и „ВиК“ ООД – Перник съгласно представена допълнителна информация с вх. № В-17-37-9/21.03.2016 г.;
  - действащи цени на електрическа енергия ниско напрежение, мрежови услуги и надбавки, утвърдени с Решение № Ц-35/01.11.2015 г. на Комисията;
  - действаща цена на електрическа енергия средно напрежение на свободен пазар, съгласно *Договор № ЗОП 26/30.04.2015 г. за доставка на активна ЕЕ и координатор на балансираща група СрН за нуждите на "ВиК" ООД, гр. Перник*, сключен с "Енерго-про енергийни услуги" ЕООД, гр. Варна.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за такса регулиране* в размер на 7 хил. лв. се признават.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за такса заустване* в размер на 68 хил. лв., изчислени на база отчетни данни за 2014 г. и съгласно Тарифата за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г., изм. ДВ. бр. 3 от 10 януари 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г. се признават.
- Предложените от ВиК оператора *разходи за почистване на биобасейн и извозване на кал* в размер на 170 хил. лв. се признават, въз основа на представени от дружеството предписание на РИОСВ – гр. Перник и фактури.

## **3.7. Количествата вода**

Предложените прогнозни количества за доставяне на вода от водоснабдителните системи и количествата за отвеждане и пречистване на отпадъчни води не се признават, а се приемат коригирани количества в съответствие с правилата по т. 38 и т. 41 от Указанията, както следва:

**за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник** – 6 380 хил. м<sup>3</sup>, усреднени количества за доставяне на вода, определени на база отчетни данни от началото на регулаторния период 2009 г. до 2014 г. вкл.

**за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна** – 2 749 хил. м<sup>3</sup>, усреднени количества за доставяне на вода, определени на база отчетни данни от началото на регулаторния период 2009 г. до 2014 г. вкл.

**за услугата отвеждане на отпадъчните води** – 4 241 хил. м<sup>3</sup>, усреднени количества на база отчетни данни за периода 2012 г. - 2014 г. с оглед на това, че за периода 2009 г. – 2012 г. не са отчетени количества за промишлени и стопански потребители от степен на замърсяване 2. В тази връзка, се признават количества за отвеждане на отпадъчни води:

за битови приравнени към тях обществени, търговски и др. - 3 218 хил. м<sup>3</sup>

за промишлени и други стопански потребители, степен на замърсяване 2 - 1 023 хил. м<sup>3</sup>

**за услугата пречистване на отпадъчните води** – 4 104 хил. м<sup>3</sup>, усреднени количества на база отчетни данни за периода 2009 г. - 2013 г. с оглед на това, че за 2014 г. са представени отчетни данни с необоснован спад на количествата пречистени отпадъчни води за битовите и приравнените към тях потребители. В тази връзка, се признават количества за пречистване на отпадъчни води:

за битови приравнени към тях обществени, търговски и др. - 3 029 хил. м<sup>3</sup>

за промишлени и други стопански потребители, степен на замърсяване 2 - 1 075 хил. м<sup>3</sup>

### **3.8. Необходими годишни приходи**

Във връзка с гореизложените корекции на ценообразуващите елементи и разходите, предложените от ВиК оператора необходими годишни приходи се признават, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник - 7 137 хил. лв.

за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова - 873 хил. лв., в т.ч.:

за ВС Перник - 676 хил. лв.

за ВС Студена – непитейна вода - 197 хил. лв.

за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна - 315 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води - 920 хил. лв.

за услугата пречистване на отпадъчните води - 1 508 хил. лв.

### **3.9. Анализ на социалната поносимост на цените на ВиК услуги**

Социалната поносимост на цената на ВиК услуги е **4,40 лв./куб.м**, изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Перник за 2014 г. Предложените за утвърждаване цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

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

#### **Признати годишни разходи:**

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник - 6 749 хил. лв.

за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова - 873 хил. лв.

за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна - 276 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води - 837 хил. лв.

за услугата пречистване на отпадъчните води - 1 356 хил. лв.

### **Регулаторна база на активите:**

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	-	5 476 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	-	771 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	-	363 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	1 281 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	-	2 359 хил. лв.

### **Необходим оборотен капитал:**

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	-	1 403 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	-	171 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	-	54 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	144 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	-	282 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен с параметри от утвърдените цени с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР при нетен цикъл 80 дни.

### **Норма на възвръщаемост на капитала:**

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане е 6,47%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 5,71% с данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 7,84%, равна на утвърдената с решение № Ц-6/23.02.2015 г. на ДКЕВР.

### **Необходимите годишни приходи:**

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	-	7 137 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-сурова	-	873 хил. лв.
за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	-	315 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	-	920 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	-	1 508 хил. лв.

### **Количествата вода:**

за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС „Перник“	-	6 380 хил. м <sup>3</sup>
за услугата доставяне на вода от ВС „Студена-непитейна“	-	2 749 хил. м <sup>3</sup>
за услугата отвеждане на отпадъчните води, в т.ч.:		
<i>за битови и приравнени към тях</i>		
<i>обществени, търговски и други потребители</i>	-	3 218 хил. м <sup>3</sup>
<i>за промишлени и други стопански потребители</i>		
<i>степен на замърсяване 2 -</i>	-	1 023 хил. м <sup>3</sup>
за услугата пречистване на отпадъчните води, в т.ч.:		
<i>за битови и приравнени към тях</i>		
<i>обществени, търговски и други потребители</i>	-	3 029 хил. м <sup>3</sup>
<i>за промишлени и други стопански потребители</i>		
<i>степен на замърсяване 2 -</i>	-	1 075 хил. м <sup>3</sup>

### **Цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация” ООД, гр. Перник:**

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите от ВС Перник	1,12 лв./куб.м
Цена за услугата доставяне на вода от ВС Студена-непитейна	0,11 лв./куб.м
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води	
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	0,19 лв./куб.м
Промислени и други стопански потребители	

степен на замърсеност 1	0,19 лв./куб.м
степен на замърсеност 2	0,32 лв./куб.м
<b>Цена за услугата пречистване на отпадъчните води</b>	
<b>Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.</b>	<b>0,32 лв./куб.м</b>
<b>Промислени и други стопански потребители</b>	
степен на замърсеност 1	0,32 лв./куб.м
степен на замърсеност 2	0,49 лв./куб.м

*(В цените не е включен ДДС).*

**Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране 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 КЕВР:**

- 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.**