

КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ
София – 1000, бул. "Княз Дондуков" № 8 -10, тел. 988 24 98, 935 96 13, факс 988 87 82

№ В – Дк – 163/26.11.2015 г.

ДО
Г-Н ИВАН ИВАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

Д О К Л А Д

Относно: Внесено заявление с вх. № В-17-38-9/12.10.2015 г. за утвърждаване на цени на услугата пречистване на отпадъчните води на „В и К“ ООД, гр. Кърджали

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

„В и К“ ООД, гр. Кърджали с вх. № В-17-38-9/12.10.2015 г. е внесло в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, комисията) заявление за утвърждаване на цени за услугата пречистване на отпадъчните води, както следва:

Битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители **0,55 лв./м³**

Промислени и други стопански потребители:

степен на замърсяване 1

0,55 лв./м³

степен на замърсяване 2

0,83 лв./м³

степен на замърсяване 3

1,38 лв./м³

(В цените не е включен ДДС)

От прегледа на внесеното заявление и приложените към него документи беше установено, че 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 цени на услугата пречистване на отпадъчните води в едномесечен срок преди подаване на заявлението за утвърждаване на цени. Обявата с конкретното предложението на В и К оператора за цени на услугата пречистване на отпадъчните води е публикувана във вестник „Новините“ от 08.09.2015 г. и вестник „Новинар“ от 09.09.2015 г.

1. Предложени от В и К оператора разходи и ценообразуващи елементи във внесеното заявление за цени за услугата пречистване на отпадъчните води

Към настоящия момент „В и К“ гр. Кърджали не предоставя услугата пречистване на отпадъчните води и няма утвърдени цени за тази услуга. В края на 2015 г. предстои сключване на договор за управление и стопанисване от „В и К“ ООД, гр. Кърджали за две новопостроени пречиствателна станция за отпадъчни води (ПСОВ) гр. Кърджали и ПСОВ гр. Момчилград, което е основание за подаване на заявление за утвърждаване на цени за услугата пречистване на отпадъчните води на потребителите.

ПСОВ – гр. Кърджали

През 2013 г. между Министерство на околната среда и водите и Община Кърджали е сключен договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ за изпълнение на „Интегриран воден проект за Кърджали: Изграждане на ПСОВ и довеждащ колектор, разширение и реконструкция на водоснабдителната и канализационна мрежа“. Проектта е финансиран от Оперативна програма “Околна среда 2007-2013 г.”, съфинансирана от Кохезионния фонд на Европейския съюз и от държавния бюджет на Република България.

Общата стойност за ПСОВ гр. Кърджали и довеждаща инфраструктура по проект е в размер на 22 029 хил. лв.

Към момента предстои издаването на разрешение за ползване на ПСОВ и довеждаща инфраструктура. От три месеца ПСОВ гр. Кърджали е в режим на експлоатация, пречиствайки водите от 2 колектора към ПСОВ.

Предстои подписването на договор за управление и стопанисване на ПСОВ гр. Кърджали между Община Кърджали и „В и К“ ООД – гр. Кърджали, като се очаква това да стане до края на 2015 г.

ПСОВ гр. Момчилград

Изграждането на ПСОВ гр. Момчилград е финансирано по Оперативна програма „Околна среда 2007 – 2013 г.“, по Приоритетната ос 1, процедура BG161PO005/10/1.11/02/16 „Подобряване и развитие на инфраструктура за питейни и отпадъчни води в агломерации с над 10 000 Е.Ж.“, по Договор за безвъзмездна помощ №DIR-51011116-C049/10.10.2012 г.

Общата стойност за ПСОВ и довеждащата инфраструктура по проект е в размер на 6 993 млн.лв.

Предстои издаването на разрешение за ползване на ПСОВ гр. Момчилград и довеждаща инфраструктура. От три месеца ПСОВ гр. Момчилград е в режим на експлоатация, пречиствайки водите от 1 довеждащ колектор.

Предстои подписването на договор за управление и стопанисване на ПСОВ между Община Момчилград и „В и К“ ООД – гр. Кърджали, като се очаква това да стане до края на 2015 г.

Предложените цени за услугата пречистване на отпадъчните води във внесеното заявление 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 комисията (Указанията) и на база на ценовия изчислителен модел на утвърдените с Решение № Ц-52/31.10.2012 г. на ДКЕВР цени на водоснабдителните и канализационните услуги.

1.1. Необходим оборотен капитал

Необходимият оборотен капитал е съгласно Решение № Ц-52/31.10.2012 г. на ДКЕВР при нетен цикъл 63 дни и 6 бр. цикли в годината, както следва:

за услугата пречистване на отпадъчните води - 215 хил. лв.

1.2. Регулаторна база на активите (РБА)

В и К операторът не притежава собствени дълготрайни активи за предоставяне на услугата пречистване на отпадъчните води, поради което стойността на регулаторната база на активите се формира от стойността на оборотния капитал.

за услугата пречистване на отпадъчните води - 215 хил. лв.

1.3. Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане е равна на утвърдената с Решение № Ц-52/31.10.2012 г. на ДКЕВР, а именно 6,32%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 5,71% при данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 6,00%.

1.4. Количествата вода

Годишните количества вода за услугата пречистване на отпадъчните води са прогнозирани на база отчетените количества фактурирана вода за гр. Кърджали и гр. Момчилград за 2014 г, като са изключени зоните, водите от които ще се заустват без пречистване.

За услугата пречистване на отпадъчните води

- за битови потребители и приравнени към тях обществени, търговски и др.	1 509 хил. м ³
- за промишлени и други стопански потребители	
<i>степен на замърсяване 1</i>	582 хил. м ³
<i>степен на замърсяване 2</i>	50 хил. м ³
<i>степен на замърсяване 3</i>	30 хил. м ³

1.5. Годишни разходи

В представената обосновка от „В и К“ ООД, гр.Кърджали е посочено, че дружеството не разполага с отчетна информация за разходите по икономически елементи, които да бъдат заложени за базова година в ценовия модел, тъй като предоставянето на тази услуга ще започне след предаване на ПСОВ гр. Кърджали и ПСОВ гр. Момчилград за управление и стопанисване от дружеството и утвърждаване на цените за услугата пречистване на отпадъчните води от комисията. За определяне на разходите за прогнозната година В и К оператора е използвал данните по проектната документация, представена от изпълнителя на проектите и съобразно прогнозираните количества за пречистване на отпадъчните води.

Предложените общи прогнозни годишни разходи за услугата пречистване на отпадъчните води са в размер на **1 219 хил. лв.** и са както следва:

Разходите за материали в размер на 648 хил. лв., в т.ч.:

разходи за коагуланти – 72 хил. лв.;

 за ПСОВ гр. Кърджали - 22 хил.лв.;

 за ПСОВ гр. Момчилград - 50 хил.лв.;

разходи за флокуланти - 77 хил. лв.;

 за ПСОВ гр. Кърджали - 61 хил.лв.;

 за ПСОВ гр. Момчилград - 16 хил.лв.;

разходи за ЛТК (лабораторно – технологични комплекси) – 33 хил. лв.;

 за ПСОВ гр. Кърджали - 18 хил.лв.;

 за ПСОВ гр. Момчилград - 15 хил.лв.;

разходи за електроенергия за технологични нужди – 421 хил. лв.;

Разходът за електроенергия за технологични нужди за ПСОВ гр. Кърджали в размер на 320 хил.лв. и за ПСОВ гр. Момчилград в размер на 101 хил.лв. е изчислен с количествата електроенергия по проектни разходи и по действащите цени на електрическата енергия към 07.2015 г. (**0,200 лв/Мвтч** – средна цена на ел.енергия средно напрежение от доставчик последна инстанция „ЕВН България“ ЕАД) като са съобразени със съответния дневен коефициент на натоварване, за броя на машините за които е предвидено, че ще се използват.

разходи за горива и смазочни материали – 37 хил. лв., в т. ч.:

- *за технологични нужди – 8 хил. лв.;*

 за ПСОВ гр. Кърджали - 5 хил.лв.;

 за ПСОВ гр. Момчилград - 3 хил.лв.;

- *за транспортни средства и механизация – 29 хил. лв.;*

 за ПСОВ гр. Кърджали - 18 хил.лв.;

 за ПСОВ гр. Момчилград - 11 хил.лв.;

разходи за работно облекло – 4 хил. лв., съгласно действащото законодателство и изискванията на КТД, при среден разход за работно облекло на един работник от 120 лв.

 за ПСОВ гр. Кърджали - 3 хил.лв.;

 за ПСОВ гр. Момчилград - 1 хил.лв.;

разходи за канцеларски материали - 4 хил. лв.

 за ПСОВ гр. Кърджали - 3 хил.лв.;

 за ПСОВ гр. Момчилград - 1 хил.лв.;

Разходите за външни услуги са в размер на 199 хил. лв., в т. ч.:

разходи за застраховки – 8 хил. лв.;

Разходите за застраховка са изчислени само за задължителните застраховки.

За ПСОВ гр. Кърджали общият прогнозен годишен разход е 5 хил. лв. и включва застраховка „Трудова злополука“ изчислена за застраховане на 21 бр. лица за хиляда лева и „Имуществена“ застраховка изчислена за застраховането на сградния фонд, без машините и съоръженията (поради гаранционен период), за 4 хил. лева.

За ПСОВ гр. Момчилград общият прогнозен годишен разход е 3 хил. лв. и включва застраховка „Трудова злополука“ за 500 лева и „Имуществена“ застраховка изчислена за застраховането на сградния фонд, без машините и съоръженията за 2,5 хил. лева.

разходи за данъци и такси – 24 хил. лв. в т. ч.:

- за местни данъци и такси – 11 хил. лв.;

За ПСОВ гр. Кърджали прогнозните разходи за местни данъци и такси са 7 хил. лв., а за ПСОВ гр. Момчилград 4 хил. лв. формирани от данък върху недвижимите имоти и такса битови отпадъци.

за такса регулиране – 2 хил. лв.;

за заустване - 11 хил. лв.;

Разходите за такса заустване са образувани съгласно Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване (Обн. ДВ. бр. 50 от 1 юли 2011 г., изм. ДВ. бр. 3 от 10 януари 2012 г.) и прогнозни количествата пречистени отпадъчни води, за ПСОВ гр. Кърджали в размер на $1\,911\,000\text{ м}^3 \times 0.005 = 9,5$ хил. лв. и за ПСОВ гр. Момчилград $316\,000\text{ м}^3 \times 0.005 = 1,5$ хил. лв.

разходи за съобщителни услуги – 3 хил. лв.;

Прогнозните разходи за съобщителни услуги за ПСОВ гр. Кърджали и за ПСОВ гр. Момчилград в размер на 3 хил.лв. са планирани за 2 бр. потребители на мобилен телефон, разходите за 4 броя стационарни телефони и абонамент за интернет. Включен е бъдещ разход за закупуване и месечна поддръжка на 2 броя радиостанции.

разходи за транспортни услуги – 103 хил. лв.;

ПСОВ – Кърджали

Прогнозните разходи са **77,23 хил.** лв. и се определят от няколко елемента.

За извозване на отпадъци от грубата и фината решетка и от пясъкозадържателите годишният прогнозен разход е $175\text{ лв.} \times 12\text{ месеца} = \mathbf{2\,100\text{ лв.}}$;

За извозване на пясъка със самосвал се предвижда да се извършва един път месечно и годишният прогнозен разход е $75\text{ лв.} \times 12\text{ месеца} = \mathbf{900\text{ лв.}}$;

За депониране на отпадъци от грубите, фините решетки и пясък от пясъкозадържателите предстои сключване на договор между Община Кърджали и „В и К“ ООД – гр. Кърджали. Прогнозният годишният разход за транспортна услуга е изчислен за 300 м^3 твърди битови отпадъци $\times 4,26\text{ лв. без ДДС} = \mathbf{1\,300\text{ лв.}}$

Прогнозният разход включващ извозване на уплътнената утайка до депо е изчислен за $5\,500\text{ м}^3$ (уплътнена годишна утайка) $\times 1,8$ (относително тегло) $\times 0,50\text{ лв. (тон/км)} \times 9\text{ км.} = \mathbf{49\,500\text{ лв.}}$

Такса за депониране на $1\text{ м}^3 = 1,12\%$ от МРЗ = 4,26 лв.

$5\,500 \times 4,26\text{ лв.} = \mathbf{23\,430\text{ лв.}}$

Прогнозният разход за транспорт и депониране на обезводнената утайка е изчислен на база образуваното количество утайки съгласно проекта в Програмата за управление на утайките от ПСОВ – Кърджали.

ПСОВ – гр. Момчилград

Прогнозните разходи са **25,3 хил.лв.**

Извозването и депонирането на уплътнените отпадъци и отпадъците от грубите и финни решетки от ПСОВ – гр. Момчилград са 320 т/г на стойност **25,3 хил. лв.** съгласно Работния Проект

разходи за публикации – хиляда лева;

разходи за консултантски дейности – хиляда лева за финансово-счетоводни и одиторски дейности;

други разходи – 59 хил. лв. в т. ч.:

- такса разрешително Басейнова дирекция – мониторинг 54 хил. лв.;

Разходът за собствен мониторинг на качеството на отпадъчните води (извършване на анализи в акредитирана лаборатория), е определен на база: 90 броя проби x 300 лв.=27 хил. лв. x 2 бр. ПСОВ = 54 хил. лв.

- членски внос БАВ, Съюз на В и К операторите, др. 5 хил. лв.

Разходи за амортизации не са прогнозирани.

Разходите за възнаграждения са в размер на 259 хил. лв.

Разхода за възнаграждения е изчислен за ПСОВ гр. Кърджали за 21 бр. работници със средна месечна заплата от 720 лв. в размер на 181 хил.лв. и за ПСОВ гр. Момчилград за 9 бр. в размер на 78 хил.лв. Структурата и броя на наетия персонал е съобразена с предписанията на изпълнителите на проекта.

Разходи за осигуровки са в размер на 92 хил.лв., в т.ч.:

Разходи за осигуровки 53 хил. лв., включително осигуровки върху разходите за трудови възнаграждения, осигуровки върху социални разходи;

социалните разходи са в размер на 39 хил. лв.

Други разходи са в размер на 21 хил. лв., в т.ч.:

разходи за охрана на труда – хиляда лева.;

разходи за служебни карти и пътувания – 15 хил. лв.

за ПСОВ гр. Кърджали - 10 хил.лв.;

за ПСОВ гр. Момчилград - 5 хил.лв.;

разходи за изпитания на съоръжения – 5 хил. лв., за техническа експлоатация на електросъоръженията съгласно Наредба № 16-116/ 08.02.2008 г.

Разходи за текущ и аварийен ремонт не са прогнозирани.

1.6. Необходими годишни приходи

за услугата пречистване на отпадъчните води – 1 233 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-035/04.12.2008 г. КЕВР е одобрил бизнес план на „В и К“ ООД, гр. Кърджали за периода 2009 - 2013 г.

2. С решение № Ц - 55/17.12.2009 г., ДКЕВР е приела прилагането на метод на регулиране чрез стимули “горна граница на цени” за „В и К” ООД, гр. Кърджали и е определила регулаторен период от пет години, считано от 17.12.2009 г. С решения № Ц - 52/31.10.2012 г. на ДКЕВР са изменени утвърдените цени за първата година от регулаторния период за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчните води.

3. Правната рамка на метода на регулиране чрез стимули “горна граница на цени” на цените на В и К 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 В и К 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-10/07.07.2014 г. внесенят с вх. № В-17-38-4/04.03.2014 г. бизнес план за периода 2009 - 2013 г., удължен до 31.12.2015 г., е върнат за преработване със 72 задължителни указания.

7. В и К операторът е внесъл за одобряване преработен бизнес план за периода 2009-2013 г., удължен до 31.12.2015 г. с вх. № В-17-38-4/08.08.2014 г. одобрен от комисията с решение № БП-6/16.02.2015 г.

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.

9. Предложените със заявлението стойности на ценообразуващите елементи (включително разходи и количества), и цени за услугата пречистване на отпадъчни води за прогнозната 2015 г. не съответстват на предложените от оператора в одобрения преработен бизнес план с Решение № БП-6/16.02.2015 г. на комисията.

Различията се дължат на промени в прогнозните стойности на разходите и съответно количества по групи потребители.

Различията на разходите по икономически елементи между одобрения БП с Решение № БП-6/16.02.2015 г. на комисията и внесеното заявление за утвърждаване на цени за услугата пречистване на отпадъчните води с вх. № В-17-38-9/12.10.2015 г. са представени в следната таблица.

(хил. лв.)

№	Разходи по икономически елементи	Пречистване на отпадъчните води		Разлика между БП и ценови модел
		бизнес план 2015 г.	ценови модел	
1	Разходи за материали	727	648	79
1,1	електроенергия за технологични нужди	407	421	-14
2	Разходи за външни услуги	52	199	-147
2,1	за заустване	0	11	-11
3	Разходи за амортизации	0	0	0
4	Разходи за възнаграждения	189	259	-70
5	Разходи за осигуровки	54	92	-38
6	Други разходи	0	21	-21
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	5	0	5
	Общо:	1 027	1 219	-192
	в т.ч. променливи разходи	544	616	-72

Различията на количествата между одобрения БП с Решение № БП-6/16.02.2015 г. на Комисията и внесеното заявление за утвърждаване на цени за услугата пречистване на отпадъчните води с вх. № В-17-38-9/12.10.2015 г. са представени в следната таблица.

(хил. куб. м.)

№	Количества	Пречистване на отпадъчните води		разлика между БП и ценови модел
		бизнес план 2015 г.	ценови модел	
1	Битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	1 862	1 509	353

2	Промислени и други стопански потребители:	488	662	-174
2,1	степен на замърсяване 1	488	582	-94
2,2	степен на замърсяване 2	0	50	-50
2,3	степен на замърсяване 3	0	30	-30

10. Към заявлението за цени са представени, както данни за проектните характеристики на замърсителните товари на постъпващите отпадъчни води на вход ПСОВ, така и данни за действителните експлоатационни характеристики за период от четири месеца за ПСОВ Кърджали и за период от три месеца за ПСОВ Момчилград. Това дава основание да бъдат анализирани и оценени променливи разходи, съобразно товара на действителните експлоатационни характеристики на основните показатели (БПК₅, ХПК, суспендирани вещества, общ азот и общ фосфор).

Данните за БПК₅ и общ фосфор са представени в следната таблица:

Параметър	мярка	ПСОВ Кърджали			ПСОВ Момчилград		
		проектни данни на вход ПСОВ	реални отчети на вход ПСОВ, средно за м. май-август	реални отчети/проектни данни	проектни данни на вход ПСОВ	реални отчети на вход ПСОВ, средно за м. юни-август	реални отчети/проектни данни
БПК ₅	mg/l	400,4	165	41%	420,9	154	37%
Общ Фосфор	mg/l	11,97	2,75	23%	25,71	3,45	23%

От данните е видно, че постъпващите отпадъчни води на вход ПСОВ са с отчетени стойности на показатели БПК₅ и общ фосфор значително по-ниски от стойностите, заложи в проектните данни, т.е. към момента **реалните експлоатационни параметри са значително по-ниски от проектните**. Това води, както до значително по-ниско органично натоварване от проектното, така и до по-ниски експлоатационни разходи за съоръженията на утайковото и реагентно стопанства.

Също така в заявлението за цени са представени, както данни за проектния разход на електрическа енергия за технологични нужди за ПСОВ Кърджали (1 600 000 кВтч/год.) за ПСОВ Момчилград (505 186 кВтч/год.), така и копия на фактури за действителния разход на електрическа енергия. Данните са представени в следната таблица:

Разход на електрическа енергия, кВтч	ПСОВ Кърджали			ПСОВ Момчилград		
	май 2015 г.	юни 2015 г.	юли 2015 г.	май 2015 г.	юни 2015 г.	юли 2015 г.
По фактури	63 066	82 800	75 543	15 679	19 080	21 937
По проектни данни - средномесечен	133 333			42 099		
фактури/ проектни данни, %	47%	62%	57%	37%	45%	52%

След преценка и анализ на данните работната група счита, че предложените признати разходи във внесеното заявление за утвърждаване на цени, на основание на които са образувани цените на предлаганата услуга, **не са прогнозирани коректно**, тъй като в заявлението част от променливите разходи са заложи в съответствие с пълното проектното натоварване на двете ПСОВ.

Във връзка с горните съображения:

- Разходите за, коагулант, флокулант и ЛТК са намалени в сравнение с предложените с различни проценти за всяка от двете ПСОВ, (съобразно процентното съотношение реални отчети/проектни данни за параметри БПК₅ и Общ Фосфор).
- От разхода за електрическа енергия на съоръженията за уплътняване и

обезводняване на утайки е признат 40%, поради следните причини: (1) в обяснителните записки към работните проекти е посочено, че „*ПСОВ ще работи в първите години със значително по-нисък товар, в сила са по-ниски количества за първичната, излишната и следователно и за смесената утайка за изгниване*“; (2) в представените дневници от ПСОВ Кърджали е посочено – „*Съоръженията по пътя на утайките не работят, поради ниско органично натоварване на вход ПСОВ, гр. Кърджали*“; (3) в представените дневници от ПСОВ Момчилград е посочени – „*Утайковото стопанство не работи*“.

За реална оценка на променливите разходи за ПСОВ Кърджали и ПСОВ Момчилград са необходими отчетни данни от минимум едногодишен период в реални експлоатационни условия.

3. Предложение на работната група за разходи и ценообразуващи елементи

След извършения преглед на заявлението за цени на „В и К“ ООД, гр. Кърджали за услугата пречистване на отпадъчните води, работната група предлага ценообразуващите елементи на внесените за утвърждаване цени да се коригират както следва:

3.1. Необходим оборотен капитал

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 63 дни и 6 бр. цикли в годината

за услугата пречистване на отпадъчните води – от 215 хил. лв. е коригиран на **124 хил. лв.**

1.2. Регулаторна база на активите (РБА)

В и К операторът не притежава собствени дълготрайни активи за предоставяне на услугата пречистване на отпадъчните води, поради което стойността на регулаторната база на активите се формира от стойността на оборотния капитал.

за услугата пречистване на отпадъчните от 215 хил. лв. е коригирана на **124 хил. лв.**

1.3. Норма на възвръщаемост на капитала

Нормата на възвръщаемост на капитала, преди данъчно облагане е равна на утвърдената с Решение № Ц-52/31.10.2012 г. на ДКЕВР, а именно 6,32%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 5,71% при данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 6,00%.

1.4. Количествата вода

Предложените прогнозни годишни количества съответстват на изискванията на глава II от Указанията за услугата пречистване на отпадъчните води, изчислени на база отчетените количества фактурирани отведени отпадъчни вода за гр. Кърджали и гр. Момчилград за 2014 г, като са изключени зоните, водите от които ще се заустват без пречистване, и са както следва:

За услугата пречистване на отпадъчните води

- за битови потребители и приравнени към тях обществени, търговски и др.

1 509 хил. м³

- за промишлени и други стопански потребители

степен на замърсяване 1

582 хил. м³

степен на замърсяване 2

50 хил. м³

степен на замърсяване 3

30 хил. м³

1.5. Признати годишни разходи

Общите прогнозни разходи за услугата пречистване на отпадъчните води в размер на 1 219 хил. лв. не се приемат, а се предлага да бъдат в размер на **704 хил.лв.**

Разходи за материали в размер на 648 хил. лв. не се приемат, а се предлага да бъдат в размер на **349 хил.лв., в т.ч.:**

разходи за коагуланти – 17 хил. лв.

за ПСОВ гр. Кърджали - разходът в размер на 22 хил.лв. не се приема, а се предлага да бъде 23 % от предложениния разход, т.е. в размер на 5 хил. лв.;

за ПСОВ гр. Момчилград - разходът в размер на 50 хил.лв. не се приема, а се предлага да бъде 23 % от предложениния разход, т.е. в размер на 12 хил. лв.;

разходи за флокуланти – 31 хил.лв.

за ПСОВ гр. Кърджали – разходът в размер на 61 хил.лв. не се приема, а се предлага да бъде 41% от предложениния разход, т.е. в размер на 25 хил. лв.;

за ПСОВ гр. Момчилград - разходът в размер на 16 хил.лв. не се приема, а се предлага да бъде 37% от предложениния разход, т.е. в размер на 6 хил. лв.;

разходи за ЛТК - 13 хил. лв.

за ПСОВ гр. Кърджали - разходът в размер на 18 хил.лв. не се приема, а се предлага да бъде 40 % от предложениния разход, т.е. в размер на **7 хил. лв.**;

за ПСОВ гр. Момчилград - разходът в размер на 15 хил.лв. не се приема, като се предлага да бъде 40 % от предложениния разход, т.е. в размер на **6 хил. лв.**;

Разходи за електроенергия за технологични нужди в размер на 421 хил.лв. не се приема, а се предлага да бъдат определени в размер на **253 хил.лв.**, изчислени на база:

- 1 904 074 кВтч – прогнозен годишен разход на електрическа енергия, получен като от проектния годишен разход при пълно натоварване на двете ПСОВ (2 105 186 кВтч) е отделен разходът на съоръженията за уплътняване и обезводняване на утайки (335 186 кВтч), от който се признават 40% - 134 074 кВтч ;

- цени на електрическа енергия средно напрежение, съгласно *Договор за обществена поръчка с предмет: „Доставка на активна електрическа енергия и координатор на балансираща група средно и ниска напрежение за обети собственост на „В и К“ ООД Кърджали* от 19.10.2015 г., сключен между „В и К“ ООД Кърджали и „МОСТ ЕНЕРЖИ“ АД, гр. София (на цена **74,23 лв/мВтч**);

- цени за мрежови услуги и надбавки, утвърдени с Решение № Ц-35/01.11.2015 г. на КЕВР.

Разходи за горива и смазочни материали в размер на 37 хил.лв. не се приемат, а се предлага да бъдат определени в размер на **29 хил.лв.**, в т. ч.:

за технологични нужди – 8 хил. лв. не се приемат, тъй като не са обосновани;

за транспортни средства и механизация в размер на 29 хил. лв. се приемат.

Разходи за работно облекло в размер на 4 хил. лв. не се приемат, а се предлага да бъдат в размер на **3 хил.лв.** изчислени за 21 бр. персонал обслужващ двете ПСОВ.

Разходи за канцеларски материали в размер на 4 хил.лв. не се приемат, като се предлага да бъдат в размер на **3 хил.лв.** съгласно одобрения ПБП с Решение №БП-6/16.02.2015 г.

Разходи за външни услуги в размер на 199 хил. лв. не се приемат, а се предлага да бъдат в размер на **86 хил.лв.**, в т.ч.:

Разходи за застраховки в размер на **8 хил.лв.** се приемат;

Разходи за местни данъци и такси в размер на **11 хил.лв.** се приемат;

Разходи за такса регулиране в размер на **2 хил. лв.** се приемат;

Разходи за такса заустване в размер на 11 хил. лв. не се приемат, тъй като същите са включени в услугата отвеждане на отпадъчни води;

Разходи за съобщителни услуги в размер на **3 хил. лв.** се приемат;

Разходи за транспортни услуги в размер 103 хил. лв. не се приемат и се предлага да бъдат 40% от предложените – **41 хил.лв.** В и К операторът е прогнозировал разхода въз основа проектните данни за количеството на формираните утайки, при пълно натоварване на ПСОВ. Както беше посочено реалните експлоатационни параметри, при които работят двете ПСОВ са значително по-ниски от проектните, като към момента не се формират утайки, които

следва да бъдат транспортирани. Въпреки това, с оглед на възможното бъдещо увеличаване на натоварването, работната група счита, че част от предвидения разход за транспорт на утайки следва да бъде признат.

Разходи за публикации в размер на **хиляда лева** се приемат;

Разходи за консултантски дейности в размер на **хиляда лева** за финансово-счетоводни и одиторски дейности се приемат;

Други разходи за външни услуги в размер на 59 хил. лв. не се приемат и се предлага да бъдат в размер на **19 хил. лв.** в т. ч.:

- *такса разрешително Басейнова дирекция – мониторинг* 54 хил. лв. не се приемат. Обемът и честотата на мониторинга на качеството на отпадъчните води се посочват в актуалните разрешителни за заустване, които не са представени от В и К оператора. Също така дружеството не е представило обосновка за прогнозни разходи за мониторинг на качеството на промишлените отпадъчни, зауствани в канализационната мрежа. На това основание и отчитайки разпоредбите на Наредба № 6 „*За емисионни норми за допустимото съдържание на вредни и опасни вещества в отпадъчните води, зауствани във водни обекти*“ (Наредба № 6), регламентиращи процедурата за собствен мониторинг на отпадъчните води, се предлага прогнозният разход за анализи на проби на отпадъчни води в акредитирана лаборатория да бъде в размер на **19 хил.лв.**, определен по следния начин:

за ПСОВ гр. Кърджали:

- собствен мониторинг на изход ПСОВ - два пъти месечно (съкратен анализ по основни показатели) – 24 бр.х 300 лв./бр.= 7 200 лв.;
- собствен мониторинг на изход ПСОВ – на тримесечие (анализ по всички показатели) - 4 бр.х 500 лв./бр.= 2 000 лв.;
- собствен мониторинг за качеството на заустваните производствени отпадъчни води в канализационната мрежа - в представената информация са посочени 5 предприятия, потенциални замърсители с възможност да заустват отпадъчни води с показатели над индивидуалните емисионни ограничение (ЕИО), посочени в Наредба № 6. Прогнозният годишен разход е определен по следния начин - 5 бр. предприятия х 2 бр. проби х 300 лв./бр. = 3 000 лв.

за ПСОВ гр. Момчилград:

- собствен мониторинг на изход ПСОВ - един път месечно (съкратен анализ по основните показатели) – 12 бр.х 300 лв./бр.= 3 600 лв.;
 - собствен мониторинг на изход ПСОВ - на тримесечие (анализ по всички показатели) - 4 бр.х 500 лв./бр.= 2 000 лв.;
 - собствен мониторинг за качеството на заустваните производствени отпадъчни води в канализационната мрежа – 2 бр. предприятия х 2 бр. проби х 300 лв./бр. =1 200 лв.
- *разходите за членски внос БАВ, Съюз на В и К операторите, др.* 5 хил. лв. – не се приемат, тъй като са включени в услугата доставяне на вода на потребителите.

Разходи за амортизации не са начислени.

Разходи за възнаграждения в размер на 259 хил. лв. не се приемат, а се предлага да бъдат в размер на **181 хил.лв.**, изчислени както следва:

За ПСОВ гр. Кърджали

за 13 бр. персонал х 720 СРЗ х12 м. = 112 хил. лв.

От предложените 21 бр. персонал са намалени следните длъжности – 3 бр. портиери (посочени по желание); двама работника; един помощник лаборант; един обучаващи се; един зам. ръководител.

За ПСОВ гр. Момчилград

за 8 бр. персонал х 720 СРЗ х12 м. = 69 хил. лв.

От предложените 9 бр. персонал е намалена длъжността – Контрол на измервателни

прибори (КИП).

Предложените брой и структура на персонала са съобразно проектната документация на двете станции, но съоръженията няма да работят при пълно натоварване през първите години, поради което е възможна оптимизация на персонала в началото. В и К операторът следва да прецени бъдещите нужди от персонал за двете ПСОВ в следващия регулаторен период.

Разходи за осигуровки в размер на 92 хил. лв., не се приемат във връзка с преизчислени разходи за възнаграждения, като се предлага да бъдат в размер на **67 хил.лв.** в т.ч.:

Разходи за социални осигуровки в размер на 38 хил.лв.

Социални разходи в размер на 29 хил.лв.

Други разходи са в размер на 21 хил. лв., се приемат в т.ч.:

разходи за охрана на труда – хиляда лева.;

разходи за служебни карти и пътувания – 15 хил. лв.

за ПСОВ гр. Кърджали - 10 хил.лв.;

за ПСОВ гр. Момчилград - 5 хил.лв.;

разходи за изпитания на съоръжения в размер на **5 хил. лв., се приемат** за техническа експлоатация на електросъоръженията съгласно Наредба № 16-116/ 08.02.2008 г.

Разходи за текущ и аварийен ремонт не са прогнозирани.

1.6. Необходими годишни приходи

за услугата пречистване на отпадъчните от 1 233 хил. лв. са коригирани на **712 хил. лв.**

4. Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цената на В и К услуги е **4,30 лв./куб.м**, изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Кърджали за 2014 г. Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги от „В и К“ ООД, гр. Кърджали за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на В и К услуги.

Във връзка с изложеното, разходите и ценообразуващите елементи за услугата пречистване на отпадъчните води на „В и К“ ООД, гр. Кърджали са, както следва:

Признати годишни разходи:

за услугата пречистване на отпадъчните води - 704 хил. лв.

Регулаторна база на активите:

за услугата пречистване на отпадъчните води - 124 хил. лв.

Необходим оборотен капитал:

за услугата пречистване на отпадъчните води - 124 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 63 дни съгласно т.12 от Протокол № 83/29.06.2009 г. на ДКЕВР.

Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е 6,32%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал 5,71% с данъчна ставка 10,00% съгласно т.1 от Протокол № 113/21.09.2006 г. на ДКЕВР .

Необходими годишни приходи:

за услугата пречистване на отпадъчните води - 712 хил. лв.

Количествата вода:

Количества за услугата пречистване на отпадъчните води

За услугата пречистване на отпадъчните води

- за битови потребители и приравнени към тях обществени, търговски и др.	1 509 хил. м ³
- за промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване 1	582 хил. м ³
степен на замърсяване 2	50 хил. м ³
степен на замърсяване 3	30 хил. м ³

Цена за услугата пречистване на отпадъчните води на “В и К” ООД, гр. Кърджали:

Битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители **0,32 лв./м³**

Промислени и други стопански потребители:

степен на замърсяване 1	0,32 лв./м³
степен на замърсяване 2	0,48 лв./м³
степен на замърсяване 3	0,79 лв./м³

(В цените не е включен ДДС)

Към момента ПСОВ гр. Кърджали и ПСОВ гр. Момчилград са собственост на съответните общини и не са прехвърлени за управление и експлоатация на „В и К“ ООД, гр. Кърджали. В тази връзка работната група предлага цената за услугата пречистване на отпадъчните води да влезе в сила след предаването на ПСОВ гр. Кърджали и ПСОВ гр. Момчилград на „В и К“ ООД, гр. Кърджали.

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.**

Приложение: Проект на решение.