

№ В – Дк - 25 / 03.02.2012 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”
и Дирекция „Правна”**

Относно: Заявление за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни на потребителите от „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

„Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа 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-17-57-7/18.10.2011 г.

С Решение по т.2 от Протокол № 203 от 27.12.2011 г. ДКЕВР е върнала преписката за допълнително проучване, като е дала задължителни указания, в съответствие с които „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа да предложи за утвърждаване цени в срок до 13.01.2012г.

Във връзка с дадените задължителни указания „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа е внесло в ДКЕВР заявление за утвърждаване/изменение на цените на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-57-7/13.01.2012 г.

Съгласно Ваша Заповед № 3-В-142/31.10.2011 г., сформираната работна група разгледа и анализира постъпилото заявление за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни от „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа.

С решение № Ц-41 / 30.11.2009 г. на ДКЕВР, считано от 01.12.2009 г. на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа са утвърдени цени и ценообразуващи елементи за първия ценови период от регулаторния период, по които се предлагат водоснабдителните и канализационните услуги на потребителите по метода „горна граница на цени”, както следва:

| | |
|---|----------------|
| Доставяне на вода на потребителите – | 1,21 лв./куб.м |
| Отвеждане на отпадъчните води – | 0,10 лв./куб.м |
| <i>(Цените са без включен ДДС)</i> | |

С внесеното заявление „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа предлага за утвърждаване следните цени на В и К услуги:

| | |
|---|----------------|
| Доставяне на вода на потребителите – | 1,33 лв./куб.м |
| Отвеждане на отпадъчните води – | 0,12 лв./куб.м |

(Цените са без включен ДДС)

От прегледа на внесеното заявление беше установено следното:

В и К операторът е изпълнил изискването на чл. 18 от 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.

Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги за новия ценови период от регулаторния период са изчислени на базата на утвърдените ценообразуващи елементи с решение № Ц-41/30.11.2009 г. на ДКЕВР, с приложена обосновка за начина на прогнозиране на разходите. В и К операторът не се е съобразил напълно с разпоредбите на 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 2010 г. и със среден размер на инвестициите за оставащите три години от регулаторния период.

Б) **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 767 хил. лв. са с 69 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (698 хил. лв.) с решение № Ц-41 / 30.11.2009 г. на ДКЕВР.

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

Разходите за материали от утвърдени 247 хил. лв. са увеличени на 251 хил. лв., в т.ч.:

разходите за обеззаразяване от 2 хил. лв. са увеличени на 4 хил. лв.;

разходите за електроенергия за технологични нужди от 191 хил. лв. са намалени на 181 хил. лв. (отчетени за 2008 г.);

Разходите за външни услуги от утвърдени 77 хил. лв. са увеличени на 92 хил.лв., в т.ч.:

разходите за такса регулиране от 5 хил.лв. са увеличени на 6 хил.лв.

разходите за ползване на водни обекти от 37 хил. лв. са увеличени на 47 хил. лв., като са изчислени съгласно Тарифата за таксите за водоземане, 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.;

други разходи от 15 хил. лв. са увеличени на 16 хил. лв., в т.ч.:

Разходите за амортизации от 18 хил.лв. са увеличени на 30 хил.лв. в т.ч.:

разходи за амортизации са равни на утвърдените 13 хил.лв.;

разходи за амортизации от инвестиции са в размер на 17 хил.лв.;

Разходите за възнаграждения от утвърдени 209 хил. лв. са увеличени на 270 хил. лв.;

Разходите за осигуровки от утвърдени 47 хил. лв. са увеличени на 53 хил. лв., в т.ч.: *социални разходи* не са предвидени;

Други разходи от утвърдени 38 хил. лв. са увеличени на 49 хил. лв., в т.ч.:

разходите за безплатна храна, съгласно нормативен документ от 29 хил. лв. са увеличени на 40 хил. лв.;

Разходите за текущ и аварийен ремонт от утвърдени 21 хил. лв. са увеличени на 22 хил. лв.

2. За услугата отвеждане на отпадъчните води

Предложените общи разходи в размер на 12 хил. лв. са с 2 хил. лв. повече от утвърдените в цената на услугата (10 хил. лв.) с решение № Ц - 41/30.11.2009 г. на ДКЕВР.

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

Разходите за външни услуги от утвърдени 3 хил. лв. са увеличени на 4 хил. лв., в т.ч.:

разходи за заустване от утвърдени 1 хил. лв. са увеличени на 2 хил. лв., като са изчислени съгласно Тарифа 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.;

Разходите за осигуровки от утвърдени 1 хил. лв. са увеличени на 2 хил. лв., в т.ч.: *социални разходи* не са предвидени;

Всички останали разходи и ценообразуващи елементи на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа са равни на утвърдените с решение № Ц - 41/30.11.2009 г. на ДКЕВР, считано от 01.12.2009 г.

В изпълнение на Заповед № 3-В-138/06.10.2011 г. на Председателя на ДКЕВР е извършена планова проверка на дейността на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа за 2010 г. След приключване на същата е съставен Констативен протокол № С – 13 от 27.10.2011 г., които е разгледан на закрито заседание на ДКЕВР и е приет за сведение с решение по т. 9 от протокол № 8 от 23.01.2012 г.

Във връзка с подаденото заявление от „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа и в съответствие с чл. 20 от НРЦВКУ е представена информация, на базата на която е извършен анализ и оценка за отчетените резултати по време на текущия ценови период, като са взети предвид и резултатите от извършената планова проверка на дейността на В и К оператора.

Анализ на приходите и разходите за 2010 г.

От предоставените справки и направената проверка В и К операторът отчита приходи от услугата доставяне на вода на потребителите в размер на 710 хил. лв. срещу разходи за същата услуга в размер на 727 хил. лв. или финансовия резултат е загуба в размер на 17 хил. лв. За услугата отвеждане на отпадъчните води са отчетени приходи в размер на 12 хил. лв. срещу разходи 10 хил. лв. или финансовия резултат е печалба в размер на 2 хил. Приходите от други дейности са в размер на 46 хил.лв. (в т.ч. и присъединяване на потребителите към В и К мрежата). Съгласно Годишния финансов отчет за 2010 г., В и К операторът формира приходи от основната си дейност в размер на 768 хил. лв., при общо разходи за дейността 743 хил. лв. Финансовият резултат от стопанската дейност за годината е положителен - печалба преди данъчно облагане в размер на 25 хил. лв. След преобразуване за данъчни цели за 2010 г. е отчетена балансова печалба в размер на 22 хил. лв.

Изпълнение на инвестиционна програма през 2010 г.

- за услугата доставяне вода на потребителите са вложени 22 хил. лв. (41,85%), финансирани със собствени средства, при одобрени за същия отчетен период в бизнес плана - 52 хил. лв. инвестиции със собствени средства;

- за услугата отвеждане на отпадъчни води В и К операторът не отчита направени инвестиции при заложили в бизнес плана за 2010 г. 5 хил. лв. от собствени средства.

Фактурирани количества доставена вода на потребителите и отведени отпадъчни води за 2010 г.

- за услугата доставяне вода на потребителите са отчетени 587 хил. м³ при утвърдени с решение № Ц - 41/30.11.2009 г. - 618 хил. м³

- за услугата отвеждане на отпадъчни води са отчетени 123 хил. м³ при утвърдени с решение № Ц - 41/30.11.2009 г. - 109 хил. м³

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

1. С решение № Ц - 41/30.11.2009 г., ДКЕВР е приела прилагането на метод на регулиране чрез стимули „горна граница на цени” за „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа, 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 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, както и указанията, дадени с решение по т. 2 от протокол № 203/27.12.2011 г. на ДКЕВР, работната група предлага цените на В и К услугите, предоставяни от „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа за новия ценови период от регулаторния период да се изчислят при прилагане на следния подход:

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

2. Преизчислените условно-постоянни разходи (без разходите за амортизации) по водоснабдителни и канализационни услуги и системи след корекцията по т. 1 са коригирани с коефициент за подобряване на ефективността $X = 0,5 \%$;

3. Разходите за електроенергия за технологични нужди, които са равни на отчетените през 2008 г. не се приемат. Работната група е изчислила разходите за електроенергия за технологични нужди с отчетените количества електроенергия за 2010 г. и действащите цени на електрическата енергия, утвърдени с решение № Ц-22 / 29.06.2011 г. на ДКЕВР. Специфичният разход на електроенергията, изчислен за 2008 г. (базова година за първия ценови период от регулаторния период) е $2,154 \text{ kWh/m}^3$ и същият е заложен в утвърдения ценови модел с решение № Ц-41 / 30.11.2009 г., а отчетения за 2010 г. е $2,075 \text{ kWh/m}^3$;

4. Разходите за такса за ползване на водни обекти и за такса заустване са 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 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г.

5. В регулаторната база на активите (РБА) са нанесени натрупаните амортизации за периода на използване на активите, които са в размер на 283 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите и 3 хил. лв. за услугата отвеждане на отпадъчните води.

6. Съгласно т. 52 от Указанията в РБА се включват дълготрайни активи (нетекущи активи) от последната година, за която има съставен годишен финансов отчет по видове В и К услуги, а в прогнозния среден годишен нетен размер на инвестициите се включват, инвестиционни намерения за оставащите години от регулаторния период.

7. Изпълнението на целевите нива на показателите за качество на В и К услугите за

предходната година е определено на базата на сравнение между реално достигнатите нива, съответните годишни целеви нива и дългосрочните нива, зададени съгласно Приложение № 1 към Наредбата за дългосрочните нива, условията и реда за формиране на годишните целеви нива на показателите за качество на водоснабдителните и канализационните услуги и е изразено чрез обобщения коефициент ($K_{ну} = 1,06$), вследствие на което необходимите приходи не са коригирани, съгласно т. 57 от Указанията.

Във връзка с изложеното, ценообразуващите елементи и цени за водоснабдителните и канализационните услуги на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа, са както следва:

Признати годишни разходи:

| | |
|--|----------------|
| за услугата доставяне на вода на потребителите | – 723 хил. лв. |
| за услугата отвеждане на отпадъчните води | – 10 хил. лв. |

Регулаторна база на активите:

| | |
|--|----------------|
| за услугата доставяне на вода на потребителите | – 401 хил. лв. |
| за услугата отвеждане на отпадъчните води | – 12 хил. лв. |

Необходим оборотен капитал:

| | |
|--|----------------|
| за услугата доставяне на вода на потребителите | – 160 хил. лв. |
| за услугата отвеждане на отпадъчните води | – 2 хил. лв. |

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 83 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала:

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е 8,76 %, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 7,88 % с данъчна ставка 10,00 %. Структурата на капитала на „Аспарухов вал” ЕООД, гр. Кнежа е еднородна.

Необходими годишни приходи:

| | |
|--|----------------|
| за услугата доставяне на вода на потребителите | – 758 хил. лв. |
| за услугата отвеждане на отпадъчните води | – 11 хил. лв. |

Количествата вода за съответната В и К услуга и общите загуби на вода са както следва:

Доставяне на вода на потребителите – фактурирани количества вода за доставяне на потребителите – 618 хил. м³ при количества на входа на водоснабдителната система – 1 602 хил. м³ и загуби на вода 61,40 %.

Отвеждане на отпадъчните води – фактурирани количества отведени отпадъчни води – 109 хил. м³ за потребители на услугата.

Цени за В и К услуги:

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите – 1,23 лв./куб.м

Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води – 0,10 лв./куб.м

(В цените не е включен ДДС)

Анализ на социалната поносимост на цените на В и К услуги

Социалната поносимост на цената на В и К услуги е 4,80 лв./куб.м, определена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Плевен за 2010 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.