

ДО
Г-ЖА ЕВГЕНИЯ ХАРИТОНОВА
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ДКЕВР

Д О К Л А Д

от

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

Относно: *Заявление за изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни на потребителите от „Водоснабдяване, канализация и строителство” ЕООД, гр. Пещера.*

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,

„Водоснабдяване, канализация и строителство” ЕООД („ВКС” ЕООД), гр. Пещера е внесло в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР, Комисията) заявление за изменение на цените на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-07-2/19.02.2013 г.

Съгласно Заповед № 3-В-9/28.02.2013 г., сформиранията работна група разгледа постъпилото заявление за изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни на потребителите от ”ВКС” ЕООД, гр. Пещера във връзка с одобрен петгодишен бизнес план за периода 2009 - 2013 г. с Решение № БП-023/27.11.2008 г. на ДКЕВР. При прегледа се установи, че са налице несъответствия в представените документи по отношение на: различни стойности на данните от хартиения и магнитния носител; различни стойности на посочените в заявлението цени на В и К услуги и цените в таблиците от ценовия изчислителен модел, както и в публикуваните цени в местния ежедневник; незаверено като вярно с оригинала, представено копие на годишен финансов отчет за 2012 г.

На основание чл. 22 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги (ЗРВКУ) и чл. 21, ал. 2 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ) с писмо изх.№ В-17-07-2/04.03.2013 г. на ДКЕВР е изискано от В и К оператора отстраняване на посочените несъответствия в срок до 15.03.2013 г. и предоставяне на отчетни данни за 2012 г.

С писмо вх. № В-17-07-2/07.03.2013 г. в ДКЕВР е представено коригирано заявление за цени от дружеството, в което са отстранени горепосочените несъответствия, а с писмо вх. № В-17-07-3/11.04.2013 г. са представени изисканите отчетни данни за 2012 г.

С писмо изх. № В-17-07-2/27.03.2013 г. на ДКЕВР е изискана допълнителна информация относно: количества закупена вода от други доставчици; количества добита вода, начислени и изплатени суми за такса водовземане към МОСВ; количества заустени отпадъчни води и начислени и платени суми за такса заустване; копия от фактури за електроенергия за м. март и м. септември 2012 г.; предоставена мощност по обекти за услугите доставяне на вода на потребителите и отвеждане на отпадъчни води; консумирана електроенергия по месеци за всяка ПСПВ, включително предоставена мощност; технологични проекти и схеми на ПСПВ; количества вода на вход и изход на ПСПВ; закупени и вложени реагенти и копия на договори за доставка на реагенти; материали за ЛТК; разбивка и обосновка на „други разходи” към група

„разходи за материали” и група „разходи за външни услуги”.

С писмо вх. № В-17-7-2/05.04.2013 г. в ДКЕВР е предоставена изискваната допълнително информация от дружеството.

От прегледа на заявлението за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги, предоставяни на потребителите от ”ВКС” ЕООД, гр. Пещера при прилагане на метода „горна граница на цени” и приложенията към него, работната група е установила съответствие с принципите и разпоредбите на ЗРВКУ, на НРЦВКУ и несъответствие с изискванията на Указанията за образуване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги при ценово регулиране чрез метода „горна граница на цени”, приети с Решение на ДКЕВР по т. 5 от Протокол № 17/31.01.2011 г. (Указанията).

С Решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР, считано от 01.01.2010 г. на ”ВКС” ЕООД, гр. Пещера са утвърдени цени на водоснабдителните и канализационните услуги за първи ценови период от регулаторния период с продължителност до 31.12.2013 г., образувани по метода „горна граница цени”, както следва:

Доставяне на вода на потребителите	0,99 лв./куб.м
Отвеждане на отпадъчните води	
за битови и приравнени към тях общ., търг. и др. стоп. потр.	0,08 лв./куб.м
за пром. и др. стоп. потребители (степен на замърсяване 2)	0,10 лв./куб.м

(В цените не е включен ДДС.)

С внесеното заявление с вх. № В-17-07-2/07.03.2013 г. ”ВКС” ЕООД, гр. Пещера предлага за утвърждаване следните цени на В и К услуги:

Доставяне на вода на потребителите	1,15 лв./куб.м
Отвеждане на отпадъчните води	
за битови и приравнени към тях общ., търг. и др.	0,15 лв./куб.м
за пром. и др. стоп. потребители (степен на замърсяване 2)	0,17 лв./куб.м

(В цените не е включен ДДС.)

От прегледа на внесеното заявление е установено, че В и К операторът е изпълнил изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване в средствата за масово осведомяване на предложението си за изменение на действащите цени на В и К услуги - публикувано е съобщение в един регионален седмичен вестник – в. Пазарджишка Марица от дата 15.02.2013 г. Публикуваните цени са с включен ДДС.

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

1. Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги, разходи и ценообразуващи елементи са образувани в непълно съответствие с изискванията на глава четвърта от Указанията, както следва:

А) Регулаторна база на активите (РБА)

за услугата доставяне на вода на потребителите – 508 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води – 72 хил. лв.

Общата отчетна стойност нетекущите (дълготрайните) активи включена в РБА за регулираните услуги е 424 хил. лв. при отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи 1 208 хил. лв. съгласно годишния финансов отчет на дружеството за 2012 г.

Средният размер на инвестициите и предложените амортизации не съответстват на амортизационните норми за регулаторни цели по т. 33 от Указанията.

Б) Необходим оборотен капитал

за услугата доставяне на вода на потребителите - 157 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води - 19 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен при нетен цикъл 67 дни.

В) Норма на възвръщаемост на капитала

Предложената от В и К оператора норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е 3,87%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 4,11% с данъчна ставка 10,00%.

Г) Годишни разходи

С внесеното заявление за изменение на цените на В и К услуги, В и К операторът е предложил за утвърждаване следните разходи:

1. За услугата доставяне на вода на потребителите - предложените общи разходи в размер на 911 хил. лв. са със 184 хил. лв. по-високи от утвърдените (727 хил. лв.) с Решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР.

1.1. Условно-постоянни разходи:

разходите за местни данъци и такси са в размер на 5 хил. лв. и са увеличени със 150% спрямо утвърдените (2 хил. лв.);

разходите за съобщителни услуги са в размер на 9 хил. лв. и са намалени с 18% спрямо утвърдените (11 хил. лв.);

разходите за транспортни услуги са в размер на 8 хил. лв. и са увеличени със 100% спрямо утвърдените (4 хил. лв.);

разходите за вода, осветление и отопление са в размер на 6 хил. лв. и са намалени с 25% спрямо утвърдените (8 хил. лв.);

разходи за консултантски дейности са в размер на 8 хил. лв. и са намалени с 20% спрямо утвърдените (10 хил. лв.);

други разходи за външни услуги в размер на 24 хил. лв., каквито не са утвърдени в действащите цени. В и К операторът е обосновал тези разходи като необходими за независим финансов одит, изготвяне на годишен енергиен доклад, отпечатване на ваучери за храна, ремонт на климатици, ремонт на канцеларска техника, годишен технически преглед на автомобили и техника, отпечатване на стикери, курс и изпит по безопасност, и копирни услуги.

разходите за амортизации са в размер на 65 хил. лв., равни на утвърдените;

разходите за възнаграждения са в размер на 253 хил. лв. и са увеличени с 53% спрямо утвърдените (165 хил. лв.);

разходите за социални осигуровки са в размер на 66 хил. лв. и са увеличени с 8% спрямо утвърдените (61 хил. лв.);

1.2. Променливи разходи:

разходите за материали (за обеззаразяване и коагуланти) са в размер на 12 хил. лв. и са увеличени със 140% спрямо утвърдените (5 хил. лв.).

разходите за електрическа енергия са в размер на 155 хил. лв. и са увеличени с 40% спрямо утвърдените (111 хил. лв.);

други разходи за материали са в размер на 19 хил. лв., каквито не са утвърдени в действащите цени. В и К операторът е обосновал тези разходи като необходими за почистващи препарати, медикаменти, консумативи, указателни табели, електроматериали за текущо поддържане, инструменти за експлоатация и поддръжка на съоръженията, и лични предпазни средства;

разходите за доставяне на вода на входа на ВС от друг доставчик (Язовири и Каскади-„НЕК“ ЕАД и „В и К - в ликвидация“ ЕООД, гр. Пазарджик) са в размер на 45 хил. лв. и са увеличени с 32% спрямо утвърдените (34 хил. лв.). Тези разходи са образувани с цена за доставяне на вода от Язовири и Каскади – „НЕК“ ЕАД (0,01956 лв./куб.м без ДДС за 2012 г.) съгласно представен договор № ИД-077/09/ 13.03.2009 г. в сила до 31.12.2013 г. и цена за доставяне на вода от „В и К - в ликвидация“ ЕООД, гр. Пазарджик - 0,85 лв./куб.м без ДДС, съгласно решение № Ц-08/22.02.2010 г. на ДКЕВР.

В представена справка за закупени водни маси от Язовири и каскади – „НЕК“ ЕАД с писмо вх. № В-17-07-2/05.04.2013 г. е посочено, че по-голямата част от количествата вода (398 хил.куб.м от общо 421 хил.куб.м) не се отнасят за входа на водоснабдителната система, а се използват за изкуствено подхранване на карстов извор „Новомахаленска река“.

разходите за такса регулиране са в размер на 8 хил. лв. и са увеличени с 60% спрямо утвърдените (5 хил. лв.);

разходите за такса водовземане са в размер на 52 хил. лв. и са намалени с 4% спрямо утвърдените (54 хил. лв.).

2. За услугата отвеждане на отпадъчните води - предложените общи разходи в размер на 109 хил. лв. са с 53 хил. лв. по-високи от утвърдените (56 хил. лв.) с Решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР.

2.1. Условно-постоянни разходи:

разходите за съобщителни услуги са в размер на 1 000 лв. и са равни на утвърдените;
разходите за транспортни услуги са в размер на 2 хил. лв. и са увеличени със 100% спрямо утвърдените (1 000 лв.);

разходите за вода, осветление и отопление са в размер на 2 хил. лв., каквито не са утвърдени в действащите цени;

разходи за консултантски дейности са в размер на 2 хил. лв. и са увеличени със 100% спрямо утвърдените (1 000 лв.);

други разходи за външни услуги са в размер на 4 хил. лв., каквито не са утвърдени в действащите цени. В и К операторът е обосновал тези разходи като необходими за независим финансов одит, изготвяне на годишен енергиен доклад, отпечатване на ваучери за храна, ремонт на климатици, ремонт на канцеларска техника, годишен технически преглед на автомобили и техника, отпечатване на стикери, курс и изпит по безопасност, копирни услуги;

разходите за амортизации са в размер на 6 хил. лв. и са равни на утвърдените;

разходите за възнаграждения са в размер на 32 хил. лв. и са увеличени с 45% спрямо утвърдените (22 хил. лв.);

разходите за социални осигуровки са в размер на 12 хил. лв. и са увеличени с 71% спрямо утвърдените (7 хил. лв.);

2.2. Променливи разходи:

разходите за материали (за ЛТК) са в размер на 6 хил. лв., каквито не са утвърдени в действащите цени;

други разходи за материали са в размер на 2 хил. лв., каквито не са утвърдени в действащите цени. В и К операторът е обосновал тези разходи като необходими за почистващи препарати, медикаменти, консумативи, указателни табели, електроматериали за текущо поддържане, инструменти за експлоатация и поддръжка на съоръженията и лични предпазни средства;

разходите за електрическа енергия са в размер на 4 хил. лв., каквито не са утвърдени в действащите цени;

разходите за такса регулиране са в размер на 1 000 лв. и са равни на утвърдените;

разходите за такса заустване са в размер на 5 хил. лв. и са увеличени с 400% спрямо утвърдените (1 000 лв.).

Д) Количества вода

Предложените количества за доставяне на вода и отвеждане на отпадъчни води са по-високи от утвърдените с Решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР и са, както следва:

За услугата доставяне на вода на потребителите

количества на входа на водоснабдителната система –	2 338 хил. куб. м
количества вода за доставяне на потребителите –	806 хил. куб. м
загуби на вода – 67,16%	

За услугата отвеждане на отпадъчните води -

количества за отвеждане на отпадъчни води –	732 хил. куб. м, в т.ч.:
за битови и приравнени към тях общ., търг. и др. –	540 хил. куб. м
за пром. и др. стоп. потребители (степен на замърсяване 2) –	192 хил. куб. м

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

Във връзка с подаденото заявление от "ВКС" ЕООД, гр. Пещера и в съответствие с чл. 20 от НРЦВКУ е представена информация, на базата на която работната група е извършила анализ и оценка за отчетните резултати по време на текущия ценови период.

1. Анализ на приходите и разходите за 2012 г.

1.1. **Отчетените приходи и разходи** за регулираните услуги, отразени в представените справки от В и К оператора по Единната система за счетоводно отчитане (ЕССО) за 2012 г., са

КАКТО СЛЕДВА:

(ХИЛ. ЛВ.)

В и К услуга	ПРИХОДИ от В и К услуги за отчетната 2012 г.	РАЗХОДИ за В и К услуги през отчетната 2012 г.	Финансов резултат
Доставяне на вода на потребителите	771	811	- 40
Отвеждане на отпадъчните води	61	55	6
ОБЩО:	832	866	-34

Финансовият резултат от предоставянето на регулираните услуги за 2012 г. е отрицателен (- 34 хил. лв.) в резултат на извършени по-високи разходи за *услугата доставяне на вода на потребителите* за 2012 г. спрямо утвърдените в действащите цени, независимо от реализираните по-големи количества вода.

1.2. **Отчетените разходи** за регулираните услуги за 2012 г., съпоставени с **утвърдените разходи** при действащите цени на В и К услуги с Решение №Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР са, както следва:

(ХИЛ.ЛВ.)

№	Разходи по икономически елементи	В и К услуги			
		Доставяне на вода на потребителите		Отвеждане на отпадъчните води	
		утвърдени с решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР	отчет 2012 г.	утвърдени с решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР	отчет 2012 г.
1	Разходи за материали, в т.ч.	140	188	2	4
1.1.	електроенергия за технологични нужди	111	127	0	0
2	Разходи за външни услуги, в т.ч.	136	153	5	5
2.1.	такса за водовземане и за заустване	54	48	1	2
3	Разходи за амортизации	68	64	6	5
4	Разходи за възнаграждения	165	240	22	26
5	Разходи за осигуровки	61	60	7	9
6	Други разходи	42	34	6	4
7	Разходи за текущ и аварийен ремонт	115	72	8	2
	ОБЩО РАЗХОДИ:	727	811	56	55

В и К операторът е отчетел общи разходи за 2012 г. с 11,05% по-високи от утвърдените за услугата *доставяне на вода на потребителите* вследствие на отчетен ръст в разходите за материали (вкл. електрическа енергия), външни услуги и възнаграждения на персонала. Отчетените общи разходи за услугата *отвеждане на отпадъчните води* са в рамките на утвърдените, като по отделните видове разходи се наблюдава завишаване на едни за сметка на други. За двете регулираните услуги общите отчетени разходи за 2012 г. са с 10,6% по-високи от утвърдените в действащите цени, което е довело до отрицателния финансов резултат.

2. Анализ на финансовото състояние на „ВКС“ ЕООД гр. Пещера към 31.12.2012 г.

Текущият финансов резултат на „ВКС“ ЕООД, гр. Пещера, съгласно представения годишен финансов отчет за 2012 г. е печалба в размер на 22 хил. лв., намалена спрямо предходната година, когато е отчетена печалба от 40 хил. лв.

Общите активи на дружеството се увеличават от 699 хил. лв. към 31.12.2011 г. на 725 хил. лв. към 31.12.2012 г. в резултат на увеличението на краткотрайните активи от 262 хил. лв. на 327 хил. лв. в частта на материалните запаси и вземанията. Дълготрайните активи намаляват от 437 хил. лв. към 31.12.2011 г. на 398 хил. лв. към 31.12.2012 г. в резултат на намалението на дълготрайните материални активи.

Краткосрочните задължения на дружеството се увеличават от 90 хил. лв. към 31.12.2011 г. на 113 хил. лв. към 31.12.2012 г., най-вече в резултат на увеличените задължения към доставчици. За текущата година дружеството не отчита дългосрочни задължения, а за предходната година отчита дългосрочни задължения към финансови предприятия в размер на 7 хил. лв.

Дружеството отчита финансираня, които намаляват от 99 хил. лв. към 31.12.2011 г. на 89 хил. лв. към 31.12.2012 г.

Въз основа на направения анализ на база обща балансова структура към 31.12.2012 г. може да се направи извода, че общото финансово състояние на „ВКС” ЕООД гр. Пещера, се определя като много добро. Дружеството разполага със свободни оборотни средства за покриване на текущите си задължения, както и достатъчен размер собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи и да покрива задълженията си.

3. Изпълнение на инвестиционната програма за 2012 г.

Изпълнението на инвестиционната програма за периода на бизнес плана 2009 – 2012 г. е представено в таблицата:

(хил. лв.)

	2009 г.			2010 г.			2011 г.			2012 г.		
	БП	Отчет	Изпълнение (%)	БП	Отчет	Изпълнение (%)	БП	Отчет	Изпълнение (%)	БП	Отчет	Изпълнение (%)
В и К услуги												
Доставяне на вода на потребителите	40	69	172,50	38	28	73,68	35	43	122,86	35	8	22,29
Отвеждане на отпадъчните води	8	0	0,00	8	0	0,00	8	8	100,00	8	21	273,75
Пречистване на отпадъчните води	0	0		0	0		0	0		0	0	
О Б Щ О	48	69	143,75	46	28	60,87	43	51	118,60	43	29	67,44

Изпълнението на инвестиционната програмата за 2012 г. е 67,44%, като преобладава дялът на реализираните инвестиции за услугата *отвеждане на отпадъчните води*.

Отчетени инвестиции за 2012 г., финансирани със собствени средства за *услугата доставяне на вода на потребителите* в размер на 8 хил. лв. са посочени от В и К оператора като основен ремонт на съоръжения (катодна защита на ПС „Син кайнак”, вакуумен хлор апарат С 2214 и водомер DN 150).

Отчетените инвестиции в размер на 21 хил. лв. за *услугата отвеждане на отпадъчните води* са посочени като енергомеханично оборудване (помпа тип бибо) – 1000 лв. и два нови обекта, извън инвестиционната програма – канализация в Пещера: ул. Свобода (173 м, ф250 мм) и ул. Атанас Горов (66 м, ф135 мм) на обща стойност 20 хил. лв.

4. Отчетени количества доставена вода на потребителите и отведени отпадъчни води за 2012 г.

Отчетените водни количества за 2012 г. сравнени с количествата, утвърдени в действащите цени с решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР и предложените в заявлението за цени, са представени в таблицата:

(хил. куб. м)

В и К услуга	Утвърдени количества, съгласно Решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР	Отчетени количества за 2012 г.	Предложени количества, по заявление
Доставяне на вода на потребителите	758	779	806

Отвеждане на отпадъчните води	701	727	732
за битови и приравнени към тях общ.,търг. и др.	534	727	540
за промишлени и др. стоп. потр. (ст. на замърс. 2)	167	0	192

От таблица е видно, че отчетените стойности на количествата доставена вода на потребителите и количествата отведени отпадъчни води за 2012 г. са по-високи от утвърдените в цените на услугите, а предложените в заявлението за цени на В и К услуги са по- високи от отчетените и при двете услуги.

III. КОНСТАТАЦИИ И ПРАВНА РАМКА.

Въз основа на извършения анализ на подаденото заявление са направени следните констатации:

1. С Решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР, считано от 01.01.2010 г., ДКЕВР е приела прилагането на метод на регулиране чрез стимули „горна граница на цени” за ”ВКС” ЕООД, гр. Пещера, определила е регулаторен период с продължителност до 31.12.2013 г. и е утвърдила на В и К оператора цени на водоснабдителните и канализационните услуги за първия ценови период от регулаторния период, като за базова година е използвана 2008 г.

2. Правната рамка на метода на регулиране чрез стимули “горна граница на цени” на цените на В и К услуги се съдържа в Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ) и Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ). НРЦВКУ определя правилата за образуване на цените и тяхното изменение, както и редът за внасянето на заявленията за утвърждаване и изменение на цените.

3. 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.

4. 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, работната група предлага цените на В и К услугите, предоставяни от ”ВКС” ЕООД, гр. Пещера за новия ценови период от регулаторния период да се изчислят при прилагане на следния подход:

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

1. Условно-постоянни разходи.

1.1. **Условно-постоянните разходи**, утвърдени с Решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР (без разходите за амортизации) по водоснабдителни и канализационни услуги, са коригирани със средногодишната инфлация за периода януари - декември 2012 г. спрямо периода януари - декември 2011 г., която е 3,0% по данни на НСИ за индекса на потребителските цени;

1.2. Преизчислените условно-постоянни разходи (без разходите за амортизации) след корекцията по т. 1.1. са намалени с коефициент за подобряване на ефективността $X = 0,5\%$, съгласно т. 55 от Указанията. Коефициентът за подобряване на ефективността X се изчислява според нивото на утвърдените разходи в цените за първата година от регулаторния период, спрямо разходите за базовата година, по метода „горна граница на цени“;

2. Предложените от В и К оператора прогнозни **разходи за амортизации** не съответстват на изискванията на т. 33 от Указанията и не се приемат, като се предлага да бъдат коригирани, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите – от 65 хил. лв. на 50 хил. лв.;

за услугата отвеждане на отпадъчните води – от 6 хил. лв. на 5 хил. лв.

3. Променливите разходи.

3.1. Предложените от В и К оператора *разходи за материали (обеззаразяване, коагуланти, флокуланти и ЛТК)* не съответстват на изискванията на т. 54 от Указанията и не се приемат, като се предлага да бъдат коригирани на база отчетни данни за 2012 г. по предоставени фактури, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от 12 хил. лв. на 10 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води от 6 хил. лв. на 2 хил. лв.

3.2. Предложените от В и К оператора *разходи за електроенергия за технологични нужди* не се приемат и се предлага да бъдат изчислени на база отчетените фактурирани количества за 2012 г., усреднения специфичен разход за електрическа енергия по отчет за 2010 г., 2011 г. и 2012 г., и действащите цени на електрическата енергия, съгласно Решение № Ц-17/28.06.2012 г. на ДКЕВР, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от 155 хил. лв. на 115 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води от 4 хил. лв. на 0 лв.

3.3. Предложените от В и К оператора *разходи за доставяне на вода от друг доставчик (Язовири и Каскади-„НЕК” ЕАД и „В и К - в ликвидация” ЕООД, гр. Пазарджик)* в размер на 45 хил. лв. са необосновани и не се приемат, като се предлага да бъдат в размер на 35 хил. лв., изчислени на база представени данни за закупени количества вода на входа на водоснабдителната система за 2012 г. от двата доставчика (за 64 хил.куб.м), без количествата за изкуствено подхранване на карстов извор „Новомахаленска река”, които не се отнасят към входа на водоснабдителната система.

3.4. Предложените от В и К оператора *разходи за такса за водовземане* в размер на 52 хил. лв. и *разходи за такса за заустване* в размер на 5 хил. лв. не съответстват на изискванията на т. 54 от Указанията и не се приемат, като се коригират на база отчетни количества за 2012 г. и Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на воден обект и за замърсяване, приета с Постановление № 177/24.06.2011 г. на МС (обн. в ДВ, бр. 50 от 1 юли 2011 г.), изменена с Постановление № 377/30.12.2011 г. на МС (обн. ДВ. бр. 3 от 10 януари 2012 г.), в сила от 01.01.2012 г., както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от 52 хил. лв. на 47 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води от 5 хил. лв. на 4 хил. лв.

3.5. Предложените от В и К оператора *разходи за такса регулиране* в размер на 8 хил. лв. за услугата доставяне на вода и 1 000 лв. за услугата отвеждане на отпадъчните води не се приемат и се коригират на база отчетни данни за 2012 г. и Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (обн. ДВ. бр. 23/17.03.2006 г., попр. ДВ. бр. 26/28.03.2006 г.), както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от 8 хил. лв. на 5,47 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води от 1000 лв. на 420 лв.

4. Регулаторната база на активите в размер на 508 хил. лв. за услугата доставяне на вода на потребителите и 72 хил. лв. за услугата отвеждане на отпадъчните води не съответства на изискванията на т. 52 от Указанията и не се приема.

Отчетната стойност на нетекущите материални активи за *услугата отвеждане на отпадъчните води* се намалява със стойността на новопридобитите активи през 2012 г. - 21 хил. лв., отчетени в инвестиционната програма на дружеството (канализационен участък по ул. Свобода - 173 л.м и Ф – 250 мм /GPE/ и ул. Атанас Горов - 66 л.м и Ф – 315 мм /GPE/), за които не е представен документ за въвеждане в експлоатация.

Предлага се средният размер на инвестициите, финансирани от дружеството със собствени средства и съответстващите им амортизации да се изчислят за оставащата година от регулаторния период съгласно одобрената инвестиционна програма с решение № БП – 023/27.11.2008 г. на ДКЕВР, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите от 508 хил. лв. на 408 хил. лв.

за услугата отвеждане на отпадъчните води от 72 хил. лв. на 52 хил. лв.

5. Количества за доставяне на вода и за отвеждане на отпадъчни води са равни на

утвърдените с Решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР.

Във връзка с изложеното, разходите и ценообразуващите елементи за водоснабдителните и канализационните услуги на "ВКС" ЕООД, гр. Пещера са, както следва:

А) За услугата доставяне вода на потребителите

Признати годишни разходи 724 хил. лв.

Регулаторна база на активите 408 хил. лв.

Необходим оборотен капитал 121 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 65 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е 5,81%, образувана при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 6,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 0,11% при данъчна ставка 10,00%, утвърдена с решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР.

Необходими годишни приходи - 747 хил. лв.

Количествата вода

количества на вход на водоснабдителната система – 2 461 хил. куб. м

количества вода за доставяне на потребителите – 758 хил. куб. м

загуби на вода – 69,19%

Б) За услугата отвеждане на отпадъчните води

Признати годишни разходи 60 хил. лв.

Регулаторна база на активите 52 хил. лв.

Необходим оборотен капитал 10 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 65 дни.

Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е 5,81%, образувана при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 6,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 0,11% при данъчна ставка 10,00%, утвърдена с решение № Ц-50/17.12.2009 г. на ДКЕВР.

Необходими годишни приходи - 63 хил. лв.

Количествата вода

количества за отвеждане на отпадъчни води – 701 хил. куб. м, в т.ч.:

за битови и приравнени към тях общ., търг. и др. – 534 хил. куб. м

за пром. и др. стоп. потребители (степен на замърсяване 2) – 167 хил. куб. м

V. ЦЕНИ ЗА В и К УСЛУГИ НА "ВКС" ЕООД, ГР. ПЕЩЕРА.

Доставяне на вода на потребителите 0,99 лв./куб.м

Отвеждане на отпадъчните води

за битови и приравнени към тях общ., търг. и др. 0,09 лв./куб.м

за пром. и др. стоп. потребители (степен на замърсяване 2) 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 **3,40 лв./куб.м**, определена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Пазарджик за 2011 г. Предложените за утвърждаване цени на В и К услуги са значително под нивото на социалната поносимост на цената на В и К услуги.

Във връзка с гореизложеното и на основание чл. 40, ал. 6 от Устройствения правилник 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.**