

ДО  
Г-Н ИВАН ИВАНОВ  
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КЕВР

## ДОКЛАД

**Относно:** *Внесени за утвърждаване от КЕВР със заявление с вх. № В-17-25-8/17.06.2016 г., цени на водоснабдителните и канализационните услуги на „Водоснабдяване - Дунав” ЕООД гр. Разград*

### УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

„Водоснабдяване - Дунав” ЕООД гр. Разград е внесло в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление за утвърждаване/изменение на цени на водоснабдителните и канализационните услуги с вх. № В-17-25-8/17.06.2016 г.

С Решение № Ц-42/12.12.2011 г., считано от 01.01.2012 г. на „Водоснабдяване - Дунав” ЕООД гр. Разград са утвърдени цени и ценообразуващи елементи за втори ценови период от регулаторния период, образувани по метода „горна граница на цени”, както следва:

<b>Цена за услугата доставяне на вода на потребителите</b>	<b>- 1,98 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>- 0,11 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата пречистване на отпадъчните води</b>	
- битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	<b>- 0,15 лв./куб.м</b>
- за промишлени и др. стопански потребители:	
степен на замърсяване 1	<b>- 0,31 лв./куб.м</b>
степен на замърсяване 2	<b>- 0,54 лв./куб.м</b>
степен на замърсяване 3	<b>- 0,85 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>- 0,70 лв./куб.м</b>

*(Цените са без включен ДДС)*

С Решение № Ц-43/30.11.2009 г, считано от 01.12.2009 г. на „Водоснабдяване - Дунав” ЕООД гр. Разград е утвърдена цена **за услугата доставяне на вода с непитейни качества - 1,40 лв./куб.м (без включен ДДС)**

С внесеното заявление с вх. № В-17-25-8/17.06.2016 г. „Водоснабдяване - Дунав” ЕООД - гр. Разград предлага за утвърждаване следните цени на ВиК услуги:

<b>Цена за услугата доставяне на вода на потребителите</b>	<b>- 2,20 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>- 0,10 лв./куб.м</b>
<b>Цена за услугата пречистване на отпадъчните води за</b>	
- битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	<b>- 0,17 лв./куб.м</b>
- за промишлени и др. стопански потребители:	
степен на замърсяване 1	<b>- 0,36 лв./куб.м</b>
степен на замърсяване 2	<b>- 0,62 лв./куб.м</b>
степен на замърсяване 3	<b>- 0,97 лв./куб.м</b>

*(Цените са без включен ДДС)*

Във внесеното заявление дружеството не е поискало изменение на действащите цени за услугите доставяне на вода на друг ВиК оператор и доставяне на вода с непитейни качества и

не е представило електронен модел на хартиен и магнитен носител за тези услуги.

От прегледа на внесеното заявление е установено, че ВиК операторът е изпълнил изискването на чл. 18 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ, Наредбата) за предварително оповестяване в средствата за масово осведомяване на предложението си за нови цени или за изменение на действащите цени на ВиК услуги, видно от приложеното копие на обява във вестник „24 часа“ от 11.05.2015 г.

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

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услуги са образувани съгласно НРЦВКУ и 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 КЕВР (Указанията).

ВиК операторът е предложил в заявлението за утвърждаване на цени на ВиК услуги, следното изменение на ценообразуващите елементи и разходите:

### **1.1. Нетекущи активи**

Признатата стойност на нетекущите активи е определена на база отчетната стойност на дълготрайните активи за 2015 г. в съответствие с амортизационния план за регулаторни цели и годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2015 г., както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 19 352 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 921 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 1 143 хил. лв.

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

Средният размер на инвестициите, включени в регулаторната база на активите е определен в съответствие с инвестиционните разходи за оставащата година от регулаторния период (2016 г.) съгласно одобрения с Решение № БП-9/21.01.2016 г. на КЕВР допълнен бизнес план, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 708 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 6 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 21 хил. лв.

### **1.3. Необходим оборотен капитал**

Необходимият оборотен капитал включен в регулаторната база на активите е определен на база нетен цикъл на оборотния капитал от 53 дни и 7 бр. цикли в годината в съответствие с Решение № Ц-42/12.12.2011 г., както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 966 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 22 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 143 хил. лв.

### **1.4. Регулаторна база на активите (РБА)**

Предложената регулаторна база на активите е образувана с отчетни данни на нетекущите активи за 2015 г, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 11 231 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 189 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 782 хил. лв.

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

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е, в размер 5,33%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 4,80% при данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 0%, равна на утвърдената с Решение № Ц-42/12.12.2011 г. на КЕВР.

## 1.6. Годишни разходи

Предложените със заявление вх. № В-17-25-8/17.06.2016 г. цени на ВиК услуги са образувани на база отчет за 2015 г., а не на базата на разходите от утвърдените цени с Решение № Ц-42/12.12.2011 г. на Комисията.

Разходите, с които са образувани предложените за утвърждаване цени на ВиК услуги са както следва:

### 1.6.1. За услугата доставяне на вода на потребителите

Предложените общи разходи в размер на 7 051 хил. лв. са увеличени с 422 хил. лв. спрямо утвърдените в цената за услугата с Решение № Ц-42/12.12.2011 г. на Комисията.

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

**Разходите за материали** в размер на 1 968 хил. лв. са намалени със 104 хил.лв. спрямо утвърдените, в резултат на предложените по-ниски условно-постоянни разходи и включват:

✓ Променливи разходи, в т.ч.:

*разходи за обеззаразяване* в размер на 21 хил.лв., увеличени със 7 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за ЛТК (лабораторно-технически комплекси)* в размер на 9 хил.лв., увеличени с 2 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за електроенергия за технологични нужди* в размер на 1 693 хил.лв., намалени с 11 хил.лв. спрямо утвърдените.

ВиК операторът посочва, че разходът „*е изчислен като отчетените количества електроенергия за предходната 2015 г. са преизчислени в съответствие с Решение № Ц-35/01.11.2015 г. на КЕВР за утвърждаване цените на електрическата енергия от 01.11.2015 г.*“.

✓ Условно-постоянни разходи, в т.ч.:

*разходи за горива и смазочни материали* в размер на 166 хил.лв. и включват:

*разходи за технологични нужди* в размер на 4 хил.лв., намалени с 16 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за транспортни средства и механизация* в размер на 162 хил.лв., намалени със 71 хил.лв. спрямо утвърдените.

*разходи за работно облекло* в размер на 26 хил.лв., увеличени с 9 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за канцеларски материали* в размер на 15 хил.лв., увеличени с 2 хил.лв. спрямо утвърдените;

*други разходи за материали* в размер на 38 хил.лв., намалени с 26 хил.лв. спрямо утвърдените;

**Разходите за външни услуги** в размер на 588 хил.лв. са увеличени със 102 хил.лв. спрямо утвърдените и включват:

✓ Променливи разходи, в т.ч.:

*разходи за такса регулиране* в размер на 15 хил.лв. намалени с 3 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за ползване на водни обекти* в размер на 240 хил.лв., увеличени с 65 хил.лв. спрямо утвърдените;

✓ Условно-постоянни разходи, в т.ч.:

*разходи за застраховки* в размер на 17 хил.лв., намалени с 3 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за местни данъци и такси* в размер на 31 хил.лв., намалени с 5 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за наеми и оперативен лизинг* в размер на 1 хил.лв., намалени с 23 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за съобщителни услуги* в размер на 28 хил.лв., намалени с 10 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за транспортни услуги* в размер на 19 хил.лв., увеличени с 16 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за вода, осветление и отопление* в размер на 39 хил.лв., увеличени с 6 хил.лв.

спрямо утвърдените;

*разходи за консултантски дейности* в размер на 30 хил.лв., увеличени с 5 хил.лв.

спрямо утвърдените;

*разходи за въоръжена и противопожарна охрана* в размер на 30 хил.лв., увеличени с 10 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за суми по договори за инкасиране* в размер на 49 хил.лв., увеличени с 10 хил.лв. спрямо утвърдените;

*съдебни разходи* в размер на 11 хил.лв., увеличени с 6 хил.лв. спрямо утвърдените;

*други разходи за външни услуги* в размер на 78 хил.лв., увеличени с 18 хил.лв. спрямо утвърдените;

**Разходите за амортизации** са в размер на 700 хил.лв., в т.ч.:

*разходи за амортизации* в размер на 677 хил.лв., увеличени с 253 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за амортизации от инвестиции* в размер на 23 хил. лв. са определени в съответствие с инвестициите за оставащата година (2016 г.) от регулаторния период на одобрения с Решение № БП-9/21.01.2016 г. допълнен бизнес план за 2016 г.

**Разходите за възнаграждения** са в размер на **2 491 хил. лв.**, увеличени със 176 хил.лв. спрямо утвърдените;

**Разходите за осигуровки** са в размер на **757 хил. лв.**, в т.ч.:

*социални осигуровки* в размер на 461 хил. лв., намалени със 17 хил.лв. спрямо утвърдените;

*социални разходи* в размер на 296 хил. лв., увеличени с 8 хил.лв. спрямо утвърдените.

**Други разходи** в размер на 93 хил. лв. са увеличени с 2 хил.лв. спрямо утвърдените и включват:

*разходи за безплатна храна, съгласно нормативен документ* не са предвидени, при утвърдени 1 000 лв.;

*разходи за охрана на труда* в размер на 10 хил.лв., намалени с 9 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за служебни карти и пътувания* в размер на 17 хил.лв., увеличени с 2 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за командировки* в размер на 12 хил.лв., увеличени с 2 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за данъци, съгл.чл.36, ал.1 по ЗКПО* в размер на 3 хил.лв., намалени с 3 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за квалификации и стипендии* в размер на 15 хил.лв., увеличени с 5 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за изпитания и съоръжения* в размер на 20 хил.лв., увеличени с 5 хил.лв. спрямо утвърдените;

*други разходи за други услуги* в размер на 16 хил.лв., намалени с 1 000 лв. спрямо утвърдените;

**Разходите за текущ и аварийен ремонт** в размер на 454 хил. лв. са увеличени с 10 хил.лв. спрямо утвърдените.

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

Предложените общи разходи в размер на 182 хил. лв. са увеличени с 40 хил. лв. спрямо утвърдените в цената за услугата с Решение № Ц-42/12.12.2011 г. на Комисията.

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

**Разходите за материали** в размер на 6 хил. лв. са намалени със 2 хил.лв. спрямо утвърдените, в резултат на предложените по-ниски условно-постоянни разходи и включват:

✓ Променливи разходи, в т.ч.:

*разходи за ЛТК (лабораторно-технически комплекси)* в размер на 200 лв., като такъв разход не е включен в утвърдените;

✓ Условно-постоянни разходи, в т.ч.:

*разходи за горива и смазочни материали за транспортни средства и механизация* в

размер на 4 хил.лв., намалени със 2 хил.лв. спрямо утвърдените.

Останалите условно-постоянни разходи са прогнозирани равни на утвърдените в действащата цена за услугата.

**Разходите за външни услуги** в размер на 13 хил.лв. са увеличени с 5 хил.лв. спрямо утвърдените и включват:

✓ Променливи разходи, в т.ч.:

*разходи за такса регулиране* в размер на 1 хил.лв., като такъв разход не е включен в утвърдените цени;

*разходи за заустване* не са предвидени, при утвърдени 1 000 лв.;

✓ Условно-постоянни разходи, в т.ч.:

*други разходи за външни услуги* в размер на 7 хил.лв. увеличени със 5 хил.лв. спрямо утвърдените.

Останалите условно-постоянни разходи са прогнозирани равни на утвърдените в действащата цена за услугата.

**Разходите за амортизации** са в размер на 49 хил.лв., в т.ч.:

*разходи за амортизации* в размер на 48 хил.лв., увеличени с 18 хил.лв. спрямо утвърдените и са определени в съответствие с амортизационния план за регулаторни цели за 2015 г.;

*разходи за амортизации от инвестиции* в размер на 120 лв. са определени в съответствие с инвестициите за оставащата година (2016 г.) от регулаторния период на одобрения с Решение № БП-9/21.01.2016 г. допълнен бизнес план за 2016 г.

**Разходите за трудови възнаграждения** са в размер на **82 хил. лв.**, увеличени с 21 хил.лв. спрямо утвърдените;

**Разходите за осигуровки** са в размер на **23 хил. лв.**, в т.ч.:

*социални осигуровки* в размер на 17 хил. лв., увеличение с 2 хил.лв. спрямо утвърдените;

*социални разходи* в размер на 6 хил. лв., намалени с 1 000 лв. спрямо утвърдените.

**Други разходи** в размер на 3 хил. лв., увеличени с 1 000 лв. спрямо утвърдените.

**Разходите за текущ и аварийен ремонт** в размер на 6 хил.лв. са намалени с 3 хил.лв. спрямо утвърдените.

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

Предложените общи разходи в размер на 1 010 хил. лв. са намалени с 301 хил.лв. спрямо утвърдените в цената за услугата с Решение № Ц-42/12.12.2011 г. на Комисията.

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

**Разходите за материали** в размер на 351 хил.лв. са намалени с 260 хил.лв. спрямо утвърдените в действащата цена за услугата и включват:

✓ Променливи разходи, в т.ч.:

*разходи за флокуланти* в размер на 9 хил.лв., намалени с 69 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за ЛТК (лабораторно-технически комплекси)* в размер на 1 000 лв., намалени с 12 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходите за електроенергия за технологични нужди* в размер на 296 хил.лв., намалени със 146 хил.лв. спрямо утвърдените.

ВиК операторът посочва, че разходът „*е изчислен като отчетените количества електроенергия за предходната 2015 г. са преизчислени в съответствие с Решение № Ц-35/01.11.2015 г. на КЕВР за утвърждаване цените на електрическата енергия от 01.11.2015 г.*“.

✓ Условно-постоянни разходи, в т.ч.:

*разходи за горива и смазочни материали* в размер на 30 хил.лв. и включват:

*разходи за технологични нужди* в размер на 1 500 лв., намалени с 20 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за транспортни средства и механизация* в размер на 28 хил.лв., намалени със 13 хил.лв. спрямо утвърдените.

Останалите условно-постоянни разходи са равни на утвърдените в действащата цена за

услугата.

**Разходите за външни услуги** са в размер на 110 хил.лв. са намалени с 16 хил.лв. и включват:

✓ Променливи разходи, в т.ч.:

*разходи за доставяне на вода за технологични нужди* в размер на 15 хил.лв., намалени с 8 хил.лв.;

*разходи за такса регулиране* в размер на 3 хил.лв. равни на утвърдените;

*разходи за заустване* в размер на 16 хил.лв., увеличени с 9 хил.лв. спрямо утвърдените;

✓ Условно-постоянните разходи, в т.ч.:

*разходи за застраховки* в размер на 6 хил.лв., намалени с 8 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за местни данъци и такси* в размер на 10 хил.лв., намалени с 18 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за съобщителни услуги* в размер на 4 хил.лв., намалени с 2 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за транспортни услуги* в размер на 2 хил.лв., като такъв разход не е утвърден в действащите цени;

*разходи за вода, осветление и отопление* в размер на 5 хил.лв., намалени с 1 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за консултантски дейности* в размер на 4 хил.лв., намалени с 3 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за въоръжена и противопожарна охрана* в размер на 28 хил.лв., увеличени с 27 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за суми по договори за инкасиране* в размер на 7 хил.лв., намалени със 7 хил.лв. спрямо утвърдените;

*съдебни разходи* в размер на 2 хил.лв., увеличени с 1 000 лв. спрямо утвърдените;

*други разходи за външни услуги* в размер на 9 хил.лв., намалени с 6 хил.лв. спрямо утвърдените;

**Разходите за амортизации** са в размер на 26 хил.лв., в т.ч.:

*разходи за амортизации* в размер на 24 хил.лв., намалени с 4 хил.лв. спрямо утвърдените и са определени в съответствие с амортизационния план за регулаторни цели за 2015 г.;

*разходи за амортизации от инвестиции* в размер на 2 хил.лв. са определени в съответствие с инвестициите за оставащата година (2016 г.) от регулаторния период на одобрения с Решение № БП-9/21.01.2016 г. допълнен бизнес план за 2016 г.

**Разходите за трудови възнаграждения** са в размер на **358 хил. лв.**, увеличени с 8 хил.лв. спрямо утвърдените;

**Разходите за осигуровки** са в размер на **109 хил. лв.**, в т.ч.:

*социални осигуровки* в размер на 67 хил. лв., намалени с 5 хил.лв. спрямо утвърдените;

*социални разходи* в размер на 42 хил. лв., намалени с 8 хил.лв. спрямо утвърдените.

**Други разходи** в размер на 17 хил. лв. са намалени с 1 000 лв. спрямо утвърдените, в т.ч.:

*разходи за безплатна храна, съгласно нормативен документ* в размер на 4 хил.лв., увеличен с 3 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за охрана на труда* в размер на 1 000 лв., намалени с 3 хил.лв. спрямо утвърдените;

*разходи за служебни карти и пътувания* в размер на 3 хил.лв., увеличени с 1 000 лв. спрямо утвърдените;

*разходи за командировки* в размер на 3 хил.лв., намалени с 1 000 лв. спрямо утвърдените;

*разходи за данъци, съгл.чл.36, ал.1 по ЗКПО* в размер на 2 хил.лв., намалени с 1 000 лв. спрямо утвърдените;

*други разходи за други услуги* в размер на 2 хил.лв., намалени с 1 000 лв. спрямо утвърдените;

Останалите условно-постоянни разходи са прогнозирани равни на утвърдените в

действащата цена за услугата.

**Разходите за текущ и аварийен ремонт** в размер на 38 хил. лв. са намалени с 13 хил.лв. спрямо утвърдените.

### 1.7. Количества вода

Количествата за доставяне на вода на потребителите, за отвеждане и пречистване на отпадъчни води не съответстват на количествата съгласно Решение № Ц-42/12.12.2011 г. на КЕВР, а са равни на отчетените за 2015 г. и са както следва:

#### **Доставяне на вода на потребителите**

Количества вода на входа на ВС	- 12 004 хил. м <sup>3</sup>
Количества вода за доставяне на потребителите	- 3 478 хил. м <sup>3</sup>
Общи загуби на вода	- 71,03 %

#### **Отвеждане на отпадъчните води**

Количествата на отведените отпадъчни води	- 2 018 хил. м <sup>3</sup>
-------------------------------------------	-----------------------------

#### **Пречистване на отпадъчните води**

Количествата на пречистените отпадъчни води	- 3 222 хил. м <sup>3</sup>
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	- 1 476 хил. м <sup>3</sup>
Промислени и други стопански потребители:	
степен на замърсяване 1	-1 198 хил. м <sup>3</sup>
степен на замърсяване 2	- 464 хил. м <sup>3</sup>
степен на замърсяване 3	- 85 хил. м <sup>3</sup>

ВиК операторът е посочил, че при определяне на прогнозните количества пречистени отпадъчни води „е отчел изменението в структурата на отпадъчните води (отпаднали количества отпадъчни води на промишлено предприятие в Разград, което в края на 2012 г. е въвело в експлоатация собствена пречиствателна станция и преустанови подаването за пречистване на отпадъчните си води и включените за пречистване количества отпадъчни води на новоприсъединено промишлено предприятие през 2013 г. )“.

Предложените коефициенти отразяващи степента на замърсяване съответстват на утвърдените с решение № Ц-42/12.12.2011 г. на КЕВР.

### 1.8. Необходими годишни приходи

Доставяне на вода на потребителите	- 7 650 хил. лв.
Отвеждане на отпадъчните води	- 192 хил. лв.
Пречистване на отпадъчните води	- 1 052 хил. лв.

## 2.Констатации и правна рамка

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

1. С решение № БП-036/04.12.2008 г., Комисията е одобрила бизнес план на „Водоснабдяване - Дунав“ ЕООД гр. Разград за периода 2009 - 2013 г.

2. С Решение № Ц-043/30.11.2009 г., считано от 01.12.2009 г. Комисията е приела прилагането на метод на регулиране чрез стимули „горна граница на цени“ за „Водоснабдяване - Дунав“ ЕООД гр. Разград, определила е регулаторен период с продължителност до 31.12.2013 г. и е утвърдила на ВиК оператора цени на водоснабдителните и канализационните услуги за първия ценови период от регулаторния период, като за базова година е използвана 2008 г.

3. С Решение № Ц - 027/14.06.2010 г. на основание чл. 19 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационни услуги (ЗРВКУ), Комисията е утвърдила цена на услугата пречистване на отпадъчните води.

4. 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.

5. Съгласно чл. 4, ал. 1, т. 2, б „а” от НРЦВКУ при прилагане на метода „горна граница на цени” комисията утвърждава цени на ВиК 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.

6. 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.

7. С решение № Ц-42/12.12.2011 г. Комисията е утвърдила на ВиК оператора цени на ВиК услуги за втори ценови период от регулаторния период.

8. С решение № БП-28/19.05.2015 г. е одобрен допълнен бизнес план за периода 2014 г. – 2015 г. към одобрения бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване - Дунав“ ЕООД гр. Разград за периода 2009 г. – 2013 г.

9. С решение № БП-9/21.01.2016 г. е одобрен допълнен допълнен бизнес план за развитие на дейността на „Водоснабдяване - Дунав“ ЕООД - гр. Разград за 2016 г.

10. 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 за корекция на разходи и ценообразуващи елементи**

След извършения преглед на заявлението за цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване - Дунав” ЕООД - гр. Разград, разходите и ценообразуващите елементи на внесените за утвърждаване цени на ВиК услуги се коригират съгласно изискванията на глава четвърта от Указанията, както следва:

#### **3.1. Нетекущи активи**

Предложената признатата стойност на нетекущите активи е определена на база отчетната стойност на дълготрайните активи за 2015 г. в съответствие с амортизационния план за регулаторни цели и годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2015 г. и се приема.

#### **3.2. Среден размер на инвестиции**

Предложеният среден размер на инвестициите, включени в регулаторната база на активите е определен с инвестиционните разходи за оставащата година от регулаторния период (2016 г.) съгласно одобрения с Решение № БП-9/21.01.2016 г. на КЕВР допълнен бизнес план и се приема.

#### **3.3. Необходим оборотен капитал**

Предложеният от ВиК оператора необходим оборотен капитал е образуван с нетен цикъл в съответствие с Решение № Ц-42/12.12.2011 г. на Комисията, но с оглед корекциите по т. 3.6 се коригира, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 895 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 16 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 151 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 53 дни съгласно т.12 от Протокол № 83/29.06.2009 г. на Комисията.

#### **3.4. Регулаторна база на активите**

Предложената от ВиК оператора регулаторна база на активите с оглед корекциите по т. 3.3 се коригира, както следва:

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 11 160 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 183 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 790 хил. лв.

#### **3.5. Норма на възвръщаемост на капитала**

Предложената нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане в размер 5,33%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно



облагане 4,80% при данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 0% е равна на утвърдената с Решение № Ц-42/12.12.2011 г. на КЕВР и **се приема**.

### **3.6. Признати годишни разходи**

Предложените разходи за ВиК услугите **не се приемат** и се предлага да се коригират съгласно изискванията на глава четвърта от Указанията, както следва:

**3.6.1. Всички условно-постоянни разходи** (без разходите за амортизации) по водоснабдителни и канализационни услуги утвърдени с решение № Ц-42/12.12.2011 г. на комисията са коригирани със средногодишен инфлационен индекс за 2015 г. (- 0,1%) по данни на НСИ за индекса на потребителските цени.

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

#### **3.6.2. Променливи разходи**

##### **3.6.2.1. За услугата доставяне на вода на потребителите:**

*разходи за обеззаразяване* в размер на 21 хил.лв. **не се приемат**, а се коригират на 20 хил.лв. определени на база отчетен специфичен разход за 2015 г. и прогнозни водни количества за 2016 г.;

*разходи за ЛТК (лабораторно-технически комплекси)* в размер на 9 хил.лв. **се приемат**;

*разходи за електроенергия за технологични нужди*, в размер на 1693 хил. лв., **не се приемат**, а се коригират на 1576 хил. лв., при отчитане на следните фактори:

- отчет и прогноза на електрическа енергия за услугата по нива на напрежение;
- 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 на свободен пазар, съгласно *Договор за обществена поръчка № ПО-04-48 от 04.08.2015 г. за доставка на нетна активна електрическа енергия от координатор на стандартна балансираща група, с пълно администриране на информационния на информационния поток с ЕСО и поемане на разходите за небаланси за период от една година, сключен с "Енерго-про енергийни услуги" ЕООД.*

*разходи за такса регулиране* в размер на 15 хил.лв. са определени в съответствие с дължимата от ВиК оператора такса регулиране към 01.01.2016 г. и **се приемат**;

*разходи за ползване на водни обекти* в размер на 240 хил.лв. са определени в съответствие с дължимата от ВиК оператора такса за 2015 г. съгласно *Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на водни обекти и за замърсяване* и **се приемат**.

##### **3.6.2.2. За услугата отвеждане на отпадъчните води:**

*разходи за ЛТК (лабораторно-технически комплекси)* в размер на 200 лв. **се приемат**;

*разходи за такса регулиране* в размер на 1 000 лв. са определени в съответствие с дължимата от ВиК оператора такса регулиране към 01.01.2016 г. и **се приемат**;

##### **3.6.2.3. За услугата пречистване на отпадъчните води:**

*разходи за флокуланти* в размер на 9 хил. лв. **се приемат**;

*разходи за ЛТК*, в размер на 1 хил. лв. **се приемат**;

*разходи за електроенергия за технологични нужди* в размер на 296 хил. лв., **не се приемат**, а се коригират на 279 хил. лв., при отчитане на следните фактори:

- отчет и прогноза на електрическа енергия за услугата по нива на напрежение;

- 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 на свободен пазар, съгласно *Договор за обществена поръчка № ПО-04-48 от 04.08.2015 г. за доставка на нетна активна електрическа енергия от координатор на стандартна балансираща група, с пълно администриране на информационния на информационния поток с ЕСО и поемане на разходите за небаланси* за период от една година, сключен с "Енерго-про енергийни услуги" ЕООД.

*разходи за доставяне на вода за технологични нужди* в размер на 15 хил.лв. **се приемат**;

*разходи за такса регулиране* в размер на 3 хил.лв. са определени в съответствие с дължимата от ВиК оператора такса регулиране към 01.01.2016 г. и **се приемат**;

*разходи за заустване* в размер на 16 хил.лв. са определени в съответствие с дължимата от ВиК оператора такса за 2015 г. съгласно *Тарифа за таксите за водовземане, за ползване на водни обекти и за замърсяване* и **се приемат**.

### 3.6.3. Разходи за амортизации

Предложените *разходи за амортизации и разходи за амортизации от инвестиции* за трите услуги са определени в съответствие с амортизационния план за регулаторни цели за 2015 г. и с инвестиционните разходи за оставащата година от регулаторния период (2016 г.) съгласно одобрения с Решение № БП-9/21.01.2016 г. на КЕВР допълнен бизнес план и **се приемат**.

### 3.7. Количества вода

Предложените количества за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води **не се приемат**.

С оглед на двукратното удължаване на регулаторния период и отчитайки факта, че действащите цени на „Водоснабдяване - Дунав“ ЕООД – гр. Разград, утвърдени с решение № Ц-42/12.12.2011 г. на комисията, са образувани с отчетени за 2008 г. количества доставена вода на потребителите и отведени отпадъчни води, и отчетени за 2009 г. количества пречистени отпадъчни, в съответствие с т. 38 и т. 41 от Указанията, количествата за доставяне на вода на потребителите от ВС „Помпена“ и отведените отпадъчни води в новия ценови модел на дружеството са коригирани на базата на средногодишни количества, изчислени въз основа на отчетни данни за периода 2009 - 2015 г. и средногодишни количества пречистени отпадъчни води за периода 2010 – 2012 г., както следва:

Количества вода за доставяне на потребителите	- 3 505 хил. м <sup>3</sup>
Количествата на отведените отпадъчни води	- 2 111 хил. м <sup>3</sup>
Количествата на пречистените отпадъчни води	- 3 108 хил. м <sup>3</sup> в т.ч.:
битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	- 1 479 хил. м <sup>3</sup>
промишлени и други стопански потребители	- 1 629 хил. м <sup>3</sup>
степен на замърсяване 1	- 819 хил. м <sup>3</sup>
степен на замърсяване 2	- 605 хил. м <sup>3</sup>
степен на замърсяване 3	- 205 хил. м <sup>3</sup>

### 3.8. Необходими годишни приходи

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 7 404 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 165 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 1 101 хил. лв.

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

Социалната поносимост на цената на ВиК услуги е **3,02лв./куб.м**, изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от ЗРВКУ с данни на НСИ за средномесечен доход на едно лице за област Разград за 2015 г. Предложените за утвърждаване цени на ВиК услуги от „Водоснабдяване - Дунав” ЕООД гр. Разград 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 водоснабдителните и канализационните услуги за „Водоснабдяване - Дунав” ЕООД, гр. Разград са, както следва:**

#### **Признати годишни разходи:**

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 6 809 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 155 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 1 059 хил. лв.

#### **Регулаторна база на активите:**

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 11 160 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 183 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 790 хил. лв.

#### **Необходим оборотен капитал:**

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 895 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 16 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 151 хил. лв.

Необходимият оборотен капитал е определен съгласно Указанията при нетен цикъл 53 дни съгласно т.12 от Протокол № 83/29.06.2009 г. на комисията.

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

Нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане е, в размер 5,33%, определена при норма на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане 4,80% при данъчна ставка 10,00% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 0%, равна на утвърдената с Решение № Ц-42/12.12.2011 г. на КЕВР.

#### **Необходими годишни приходи:**

за услугата доставяне на вода на потребителите	- 7 404 хил. лв.
за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 165 хил. лв.
за услугата пречистване на отпадъчните води	- 1 101 хил. лв.

#### **Количества вода:**

Количества вода за доставяне на потребителите	- 3 505 хил. м <sup>3</sup>
Количествата на отведените отпадъчни води	- 2 111 хил. м <sup>3</sup>
Количествата на пречистените отпадъчни води	- 3 108 хил. м <sup>3</sup> в т.ч.:
битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	- 1 479 хил. м <sup>3</sup>
промишлени и други стопански потребители	- 1 629 хил. м <sup>3</sup>
степен на замърсяване 1	- 819 хил. м <sup>3</sup>
степен на замърсяване 2	- 605 хил. м <sup>3</sup>
степен на замърсяване 3	- 205 хил. м <sup>3</sup>

#### **Цени на ВиК услуги на „Водоснабдяване - Дунав” ЕООД, гр. Разград:**

Цена за услугата доставяне на вода на потребителите	- 2,11 лв./куб.м
Цена за услугата отвеждане на отпадъчните води	- 0,08 лв./куб.м
Цена за услугата пречистване на отпадъчните води за	
- битови и приравнени към тях обществени, търговски и др. потребители	- 0,17 лв./куб.м
- за промишлени и др. стопански потребители:	

степен на замърсяване 1	- 0,35 лв./куб.м
степен на замърсяване 2	- 0,61 лв./куб.м
степен на замърсяване 3	- 0,96 лв./куб.м

*(Цените са без 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.**

**Приложение:** Проект на решение.