

## **ПРОТОКОЛ**

**№ 196**

**София, 29.09.2015 година**

Днес, 29.09.2015 г. от 15:30 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията), в състав „Енергетика“, ръководено от председателя доц. д-р Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Владко Владимиров, Георги Златев, Евгения Харитонова и главният секретар Николай Георгиев (без право на глас).

На заседанието присъстваха Е. Маринова – директор на дирекция „Правна“, Р. Тахир – началник на отдел „Ценово регулиране и лицензии – природен газ“ и експерти от КЕВР.

Установено бе, че няма правни пречки за провеждане на заседанието, което протече при следния

### **ДНЕВЕН РЕД:**

1. Доклад относно: Заявление с вх. № Е-15-29-8 от 09.05.2014 г., актуализирано със заявление с вх. № Е-15-29-8 от 26.06.2015 г., заявление с вх. № Е-15-29-8 от 12.08.2015 г., и коригирано със заявление с вх. № Е-15-29-8 от 04.09.2015 г., подадено от „Комекес” АД за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Самоков.

Работна група: Е. Маринова, Г. Дечева, Б. Наумов,  
С. Денчева, Е. Тренева

2. Доклад относно: Заявление с вх. № Е-15-30-13 от 01.10.2014 г., актуализирано със заявление с вх. № Е-15-30-5 от 12.05.2015 г. и коригирано заявление с вх. № Е-15-30-6 от 22.05.2015 г., заявление с вх. № Е-15-30-13 от 07.09.2015 г. подадени от „Добруджа газ“ АД за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на „Добруджа газ“ АД на територията на община Генерал Тошево.

Работна група: Е. Маринова, Р. Тахир, Г. Дечева,  
Б. Наумов, С. Денчева, Е. Тренева

**По т.1.** Комисията разгледа доклад относно заявление с вх. № Е-15-29-8 от 09.05.2014 г., актуализирано със заявление с вх. № Е-15-29-8 от 26.06.2015 г., заявление с вх. № Е-15-29-8 от 12.08.2015 г., и коригирано със заявление с вх. № Е-15-29-8 от 04.09.2015 г., подадено от „Комекес” АД за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Самоков.

„Комекес” АД е подало в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране с ново наименование Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-29-8 от 09.05.2014 г., допълнено със заявление с вх. № Е-15-29-8 от 26.06.2015 г., заявление с вх. № Е-15-29-8 от 12.08.2015 г., и коригирано със заявление с вх. № Е-15-29-8 от 04.09.2015 г. за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител, по групи и подгрупи клиенти, за територията на община Самоков.

Със Заповед № 3-Е-152 от 19.05.2014 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на преписката за установяване на основателността на искането за утвърждаване на цени на природния газ.

С писмо с изх. № Е-15-29-9 от 27.04.2015 г. на КЕВР, във връзка с наличието на отчетни данни за базовата 2013 г. и за 2014 г., от дружеството е изискано да актуализира параметрите на бизнес плана и електронния модел на цените за периода 2014-2018 г. за територията на община Самоков, както и да представи актуализирани заявления за одобряване на бизнес план и за утвърждаване на цени за дейностите „разпределение на природен газ” и „снабдяване с природен газ от краен снабдител”.

„Комекес” АД е подало заявление с вх. № Е-15-29-8 от 26.06.2015 г. за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител, с приложени справки и електронен модел на цените.

С писмо с изх. № Е-15-29-8 от 10.07.2015 г. на КЕВР, от дружеството е изискано в седемдневен срок от получаването му, да представи преработен електронен модел на цените, като в него бъде отразена целевата норма на възвръщаемост на капитала, определена с решение по Протокол № 172 от 08.10.2012 г., по т. 1, на ДКЕВР, обосновка и прогноза за числеността на персонала за периода 2014-2018 г.

С писмо с вх. № Е-15-29-8 от 21.07.2015 г., „Комекес” АД е уведомило Комисията, че преработката и отстраняването на неточностите в модела за цените и бизнес плана изисква повече време, поради непредвиденото отсъствие на експерти и специалисти, пряко свързани с подготовката на изискваните документи.

С писмо с изх. № Е-15-29-8 от 29.07.2015 г. на Комисията, на дружеството е указано да отстрани следните допуснати неточности в представения електронен модел: не са посочени нормата на възвръщаемост на собствения и на привлечения капитал. В тази връзка от дружеството е изискано да представи коригиран електронен модел на цените, като структурата на капитала и цените бъдат коректно отразени и в бизнес плана.

С писмо с вх. № Е-15-29-8 от 12.08.2015 г. дружеството е предоставило коригиран електронен модел на цените и преработен бизнес план за периода 2014-2018 г., както и коригирано заявление за цени за територията на община Самоков.

Във връзка с допуснати неточности „Комекес” АД е представило коригирано заявление с вх. № Е-15-29-8 от 04.09.2015 г. за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител, по групи и подгрупи клиенти, за територията на община Самоков, както и електронен модел на цените и приложени справки към него.

Съгласно чл. 30, ал. 1, т. 8 и т. 12 от Закона за енергетиката (ЗЕ), цените по които крайните снабдители продават природен газ на клиенти, присъединени към съответните газоразпределителни мрежи и цените за достъп и пренос на природен газ през преносни и/или разпределителни мрежи, подлежат на регулиране от Комисията.

От прегледа на представените данни, относно предложените за утвърждаване цени, е установено следното:

„Комекес” АД е титуляр на лицензии № Л-174-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ” и № Л-174-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за територията на община Самоков, издадени за срок до 17.12.2039 г.

С Решение № Ц-019 от 26.04.2010 г. на ДКЕВР на „Комекес” АД са утвърдени, считано от 01.05.2010 г., цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител при изградена връзка с преносната мрежа и цени за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа на територията на община Самоков, при продължителност на регулаторния период от пет години (2009-2013 г. включително).

Утвърдените цени са, както следва:

*Цени за пренос през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ*

*Таблица № 1*

<i>Групи и подгрупи потребители</i>	<i>Цени за пренос на природен газ през ГРМ, лева/1000 м<sup>3</sup></i>	<i>Цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител при изградена връзка с преносната мрежа лева/1000 м<sup>3</sup></i>
<b><i>Промислени потребители</i></b>		
<i>до 20 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	164.28	7.47
<i>до 100 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	120.43	7.47
<i>до 1 000 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	75.54	7.47
<i>над 1 000 000 н.м<sup>3</sup>/год.</i>	62.55	7.47
<b><i>Обществено-административни и търговски потребители</i></b>		
<i>до 5 000 н.м<sup>3</sup>/год.вкл.</i>	243.07	8.07
<i>до 20 000 н.м<sup>3</sup>/год.вкл.</i>	222.66	8.07
<i>до 100 000 н.м<sup>3</sup>/год.вкл.</i>	203.81	8.07
<i>до 200 000 н.м<sup>3</sup>/год.вкл.</i>	190.14	8.07
<i>над 200 000 н.м<sup>3</sup>/год.</i>	167.36	8.07
<b><i>Битови потребители</i></b>	<b>226.67</b>	<b>35.44</b>

*Цени за присъединяване*

*Таблица № 2*

<i>Групи и подгрупи потребители</i>	<i>Пределни цени (лв./потребител)</i>
<b>1</b>	<b>2</b>
<b><i>Промислени потребители</i></b>	
<i>до 500 м<sup>3</sup>/час, вкл.</i>	2 921.00
<i>до 2 000 м<sup>3</sup>/час, вкл.</i>	3 276.00
<b>1</b>	<b>2</b>
<i>над 2 000 м<sup>3</sup>/час</i>	3 748.00
<b><i>Обществено-административни и търговски потребители</i></b>	
<i>до 70 м<sup>3</sup>/час, вкл.</i>	2 202.00
<i>до 400 м<sup>3</sup>/час, вкл.</i>	2 425.00
<i>над 400 м<sup>3</sup>/час</i>	2 833.00
<b><i>Битови потребители</i></b>	<b>583.00</b>

Дружеството е представило доказателства за изпълнението на изискванията на разпоредбата на чл. 33 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ), съгласно която в едномесечен срок преди подаване в Комисията на заявленията за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащи цени, крайният снабдител оповестява в средствата за масово осведомяване предложението си за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащите цени. Представена е

публикация от интернет страницата на „Комекес” АД, видно от която на 06.05.2014 г. дружеството е оповестило предложенията си за нови цени.

По данни на „Комекес” АД, предложената тарифна структура е съобразена с извършените маркетингови проучвания на нагласите на различните групи клиенти на природен газ. Отчетени са пазарните условия и разходите, извършвани от дружеството за отделните клиентски групи и подгрупи. В зависимост от това, за какви цели ползват природния газ, клиентите са разделени на три групи: промишлени, обществено-административни и търговски, и битови. За групата на потенциалните стопански клиенти с цел определяне на прогнозната консумация е направен анализ на потреблението на алтернативни енергоизточници, както и съответните производствени (топлинни) мощности за всеки един клиент поотделно. За всеки един от клиентите са уточнени количествата и вида на горивата, използвани през последните години, мощността на съществуващите енергийни системи, както и планове за развитие в бъдеще. Отчетени са климатичните фактори и предпоставките за замяна на съществуващите горивни системи с такива, работещи на природен газ.

Прогнозният брой клиенти в планираните за развитие нови туристически локации и параметрите на потребление са изчислени на база на планове за застрояване и опита, който дружеството има при газификацията на подобни обекти. При определяне на прогнозното потребление на клиентите от битовия сектор са проведени социологически проучвания с цел установяване на нагласите, възможностите и желанията на потенциалните клиенти от сектора за извършване на реална газификация.

На база на всички тези изследвания са обособени различните категории клиенти, като в зависимост от прогнозираното икономическо и демографско развитие на общината е определен потенциалният пазар на природен газ за всяка една от групите и подгрупите клиенти.

Дружеството е представило подгрупи към групите със съответни пределни цени за клиентите според консумацията на природен газ. Ценообразуването за всяка от трите групи и подгрупи клиенти зависи от необходимите годишни приходи за дейността и количеството продаден газ. Работната група счита, че предложената тарифна структура отговаря на изискванията на чл. 14 ал. 1 от НРЦПГ, според който енергийните предприятия могат да предлагат за утвърждаване от Комисията различни тарифни структури по групи клиенти, отразяващи разпределените необходими годишни приходи за предоставяне на услугата за всяка група въз основа на представено проучване за стойността на услугата.

### **1. Регулаторен период**

Предложеният от „Комекес” АД регулаторен период на цените е с продължителност от 5 години - от 2014 г. до 2018 г. включително. Работната група счита, че така предложеният регулаторен период е в съответствие с разпоредбата на чл. 3, ал. 2, т. 2 от НРЦПГ, съгласно която при регулиране по метода „горна граница на цени” регулаторният период е с продължителност от 2 до 5 години.

### **2. Необходими приходи.**

Съгласно чл. 9 от НРЦПГ, необходимите годишни приходи за съответната дейност по лицензията включват икономически обоснованите разходи и възвръщаемостта на капитала. Необходимите годишни приходи са изчислени по години за регулаторния период, както следва: за дейността „разпределение на природен газ” в таблица № 3 и за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” в таблица № 4.

Необходимите приходи са разпределени по групи клиенти: промишлени, обществено-административни и търговски, и битови.

*Дейност „разпределение”*

*Таблица № 3*

<i>Клиенти</i>	<i>Мярка</i>	<i>2014 г.</i>	<i>2015 г.</i>	<i>2016 г.</i>	<i>2017 г.</i>	<i>2018 г.</i>
----------------	--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Промислени клиенти	хил. лв.	241	300	287	303	325
ОА и търговски клиенти	хил. лв.	517	614	866	1 170	1 779
Битови клиенти	хил. лв.	237	269	284	324	423
<b>ОБЩО</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>994</b>	<b>1 184</b>	<b>1 437</b>	<b>1 798</b>	<b>2 527</b>

**Дейност „снабдяване”**

**Таблица № 4**

Клиенти	Мярка	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
Промислени клиенти	хил. лв.	37	34	30	29	30
ОА и търговски клиенти	хил. лв.	41	43	39	40	44
Битови клиенти	хил. лв.	31	30	32	35	40
<b>ОБЩО</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>109</b>	<b>108</b>	<b>101</b>	<b>105</b>	<b>113</b>

**2.1. Разходи.**

Съгласно чл. 10 от НРЦПГ, видовете разходи, пряко свързани със съответната лицензионна дейност, които се включват при образуването на цените, се делят на две основни групи: условно-постоянни и променливи разходи, според връзката им с количествата природен газ и/или осигуряването на услугата. В таблица № 5 са представени общите разходи, разпределени по дейности, за периода на бизнес плана:

**Общи разходи по дейности (хил. лв.)**

**Таблица № 5**

Наименование	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	Общо разходи	%
Общо разходи в т.ч.	584	632	726	894	1 133	3 969	100%
Разходи за дейността „разпределение на природен газ”	562	610	701	866	1 102	3 841	97%
Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител”	22	22	25	28	31	128	3%

В съответствие с разпоредбата на чл. 10, ал. 1, изр. второ от НРЦПГ, дружеството е представило различните групи разходи и по икономически елементи, както следва:

**2.1.1. Разходи за дейността „разпределение на природен газ”**

Общите разходи за дейността „разпределение на природен газ” са в размер на 3 841 хил. лв. от които:

*2.1.1.1. Условно-постоянни разходи /УПР/, свързани с експлоатацията и поддръжката на ГРМ за дейността „разпределение на природен газ” са в размер на 3 698 хил. лв.*

*Разходите за материали представляват 6% от УПР. Тези разходи се увеличават от 33 хил. лв. през 2014 г. до 72 хил. лв. през 2018 г. Разходите за материали включват: разходи за горива за автотранспорт, планирани в зависимост от дължината на обслужваната ГРМ и изчислени в размер на 110 лева на километър изградена ГРМ; разходи за работно облекло – изчислени са на база броя на персонала и са в размер на 160 лева за всяко заето лице, като разходите се реализират веднъж на две години; разходи за канцеларски материали – прогнозираны са на база действащи в момента цени и са в зависимост от необходимите материали за осъществяване на офис дейността; материали за текущо поддръжане включват резервните части за ремонт на линейните обекти и са прогнозираны в размер на 0.25% от стойността на изградените линейни участъци. Резервните части за ремонт на съоръжения са прогнозираны в размер на 0.70% от стойността на изградените съоръжения.*

*Разходите за външни услуги представляват 14% от УПР. През регулаторния период тези разходи се увеличават от 80 хил. лв. през 2014 г. на 133 хил. лв. за 2018 г. Те включват: застраховки, прогнозираны в размер на 0.16% от стойността на дълготрайните*

материални активи и включват: имуществена застраховка, застраховка за причинени вреди на трети лица и др. В разходите за външни услуги са включени и разходите, свързани с местни данъци и лицензионните такси съгласно Тарифата за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетика. В същата група разходи са включени още разходи за пощенски и телефони услуги, и абонаменти – прогнозираны в зависимост от броя на офисите, като за централния офис в гр. Самоков са в размер на 4 хил. лева на година, а за предвидения за откриване офис в с. Говедарци в размер на 2 хил. лева на година; разходи за абонаментно поддържане - в тях са включени разходите за сервизно обслужване и поддръжка на линейните газопроводи, съоръженията и одориращите инсталации, разходи за осъществяване на годишните прегледи от органите на техническия надзор, както и разходите за сервизно обслужване на офис техниката и автомобилната и строителна техника, необходими за осъществяване на дейността. Изброените разходи са прогнозираны в зависимост от дължината на изградената ГРМ в размер на 320 лева в годишен аспект на километър изградена мрежа; разходи за въоръжена и противопожарна охрана – прогнозираны в зависимост от дължината на изградената ГРМ в размер на 10 лева годишно на километър изградена мрежа. Разходите за наеми включват наем на офиси, като са прогнозираны в размер на 4 920 лева годишно за офиса в гр. Самоков и 2 400 лева годишно за офиса в с. Говедарци. Разходите за проверка на уреди са прогнозираны в зависимост от разработената програма за проверка на уреди за търговско измерване. Експертните и одиторски разходи са прогнозираны са в размер на 15 хил. лв./год. за всяка една година от периода на бизнес плана. Разходите за вода, отопление и осветление са прогнозираны в зависимост от отчетните разходи за базовата година и броя на офисите.

*Разходите за амортизации* са с най-голям относителен дял от УПР – 58%. През регулаторния период те се увеличават от 317 хил. лв. за 2014 г. на 659 хил. лв. за 2018 г. Разходите за амортизации са изчислени по линеен метод при спазване на амортизационния срок на активите, определен от Комисията.

*Разходи за заплати и възнаграждения* - тези разходи представляват 18% от общия обем УПР, като от 110 хил. лв. през 2014 г. се увеличават до 162 хил. лв. през 2018 г. В тези разходи са включени разходите за заплати и възнаграждения на експерти и служители, работещи по експлоатацията и поддръжката на ГРМ. Предвиденото нарастване на разходите за възнаграждения е пряко свързано с намерението на дружеството за увеличаване числеността на персонала с отварянето на нов офис в с. Говедарци.

*Разходи за социални осигуровки* включват планираните разходи за социални и здравни осигуровки, начислявани върху работната заплата, като размерът им през прогнозния период е съобразен с промените в ЗДДФЛ, ЗЗО, ЗБДОО, КСО и др. Тези разходи представляват 3% от УПР, като нарастват от 15 хил. лв. през 2014 г. до 24 хил. лв., съобразно предвиденото нарастване на разходите за възнаграждения и заплати. Социалните осигуровки представляват 14 % от размера на разходите за заплати и възнаграждения за съответната година. Те включват вноските, начислени върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период, съгласно българското законодателство.

*Други разходи* са с относителен дял 1% от УПР, като от 7 хил. лв. за 2014 г. достигат до 13 хил. лв. в края на регулаторния период. В тях са включени разходи за охрана на труда, свързани с провеждане на мероприятия по охрана на труда, организация на работните места и снабдяване с материали във връзка с охраната на труда, прогнозираны са в размер на 90 лв./год. за всяко заето лице. Разходите за командировки и обучения на персонала са определени в зависимост от броя на персонала и са в размер на 550 лв./год. за всяко заето лице. Разходите за маркетинг и реклама са прогнозираны като 0.05% от реализираните приходи от продажба на природен газ.

*2.1.1.2. Разходи, пряко зависещи от количеството природен газ (променливи разходи):*

В разходите, пряко зависещи от количествата пренесен/доставен природен газ, дружеството е включило: разходи за одорант, изчислени в размер на около 0.26 лв./1000 м<sup>3</sup> природен газ. Загубите на газ са прогнозирани около 0.6% от прогнозната консумация на природен газ, като са свързани с развитието на мрежата и технологичните операции при присъединяването на нови клиенти.

## **2.1.2. Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител”**

*2.1.2.1. Условно-постоянните разходи /УПР/ за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са в размер на 128 хил. лв. за петгодишния период и представляват 3% от общия обем разходи, предвидени от дружеството за осъществяване на лицензионните му дейности.*

*Разходите за материали са в размер на 6% от УПР и се увеличават от 1.3 хил. лв. през 2014 г. до 2.2 хил. лв. през 2018 г. Те включват разходи за горива за автотранспорт и разходи за канцеларски материали.*

*Разходите за външни услуги представляват 22% в общата сума на УПР. През регулаторния период те се увеличават от 5.4 хил. лв. за 2014 г. на 6 хил. лв. за 2018 г. Тези разходи включват: разходи за данъци и такси, за наеми, разходи за пощенски и телефонни услуги, разходи за абонаменти, разходи за експертни и одиторски услуги, разходи за вода, отопление и осветление.*

*Разходите за амортизация имат относителен дял от 2% в общата сума на УПР. През регулаторния период те се увеличават със 17% - от 0.6 хил. лв. през 2014 г. до 0.7 хил. лв. през 2018 г. Разходите за амортизации са изчислени по линеен метод при спазване на амортизационния срок на активите, определен от Комисията.*

*Разходите за заплати и възнаграждения представляват 58% в общата сума на УПР, като нарастват от 12 хил. лв. през 2014 г. до 18 хил. лв. през 2018 г. и в тях са включени разходите за заплати и възнаграждения на служители и работници, заети с експлоатация и поддръжка на ГРМ. Предвиденото нарастване на разходите за заплати и възнаграждения с 48% е във връзка с развитието на дейността на дружеството и предстоящото откриване на нов офис в с. Говедарци.*

*Разходите за социални осигуровки представляват 8% в общата сума на УПР, като нарастват с 59%, от 1.7 хил. лв. през 2014 г. до 2.7 хил. лв. Тяхното изменение е съобразно предвиденото нарастване на разходите за възнаграждения и заплати. Тези разходи включват вноските, начислени върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период, съгласно ЗДДФЛ, КСО, ЗБДОО, КТ и др.*

*Други разходи са с относителен дял от 4% в УПР и са в общ размер на 6 хил. лв. за регулаторния период. Тези разходи се увеличават от 0.7 хил. лв. през 2014 г. до 1.5 хил. лв. през 2018 г. В тях са включени разходи за охрана на труда, разходи за реклама и маркетингова дейност, разходи за командировки и обучения на персонала.*

За регулаторния период, дружеството не предвижда да извършва социални разходи за дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител”.

*2.1.2.2. Разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” не са предвидени от дружеството за регулаторния период.*

## **2.1.3. Общите разходи за дейностите дружеството е разделило, както следва:**

- в съотношение 90% към 10% между дейностите „разпределение на природен газ” и „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са разпределени разходите за: горива, работно облекло, канцеларски материали, пощенски и телефонни разходи, наеми, вода,

отопление и осветление, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, командировки и обучение на персонала, разходите за маркетинг и реклама.

- 100% към дейността „разпределение на природен газ” са отнесени разходите за: материали за текущо поддържане, застраховки, данъци и такси за тази дейност, абонаментно поддържане, въоръжена и противопожарна охрана, проверка на уреди, одорант, загуби на газ по мрежата.

- 100% към дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са отнесени разходите за данъци и такси за тази дейност.

## 2.2. Регулаторна база на активите

Съгласно чл. 12 от НРЦПГ, утвърдената от Комисията регулаторна база на активите, придобити възмездно от енергийното предприятие и пряко свързани с лицензионната дейност, е признатата стойност на активите, върху която енергийното предприятие получава възвръщаемост от вложения капитал. Стойностите на регулаторната база на активите, възвръщаемостта и разходите за дейностите по разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ от краен снабдител по години за регулаторния период са обобщени съответно в таблици № № 6 и 7:

Дейност „разпределение” (хил. лв.)

Таблица № 6

№	Позиция	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
1	Балансова стойност на ДМА	4 158	5 131	7 397	9 666	14 360
2	Балансова стойност на ДНА	0	0	1	2	2
3	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на финансираня	726	717	768	852	951
4	Необходим оборотен капитал	31	36	42	48	55
5	Регулаторна база на активите	3 463	4 451	6 672	8 864	13 467
6	Норма на възвръщаемост	12.5%	12.9%	11.0%	10.5%	10.6%
7	Възвръщаемост	432	574	736	932	1 426
8	Разходи	562	610	701	866	1 102
9	УПР	562	577	667	830	1 063
10	Променливи разходи	0	33	34	37	39

Дейност „снабдяване” (хил. лв.)

Таблица № 7

№	Позиция	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
1	Балансова стойност на ДМА	20	20	22	22	22
2	Балансова стойност на ДНА	0	0	0	0	0
3	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на финансираня	0	0	0	0	0
4	Необходим оборотен капитал	681	643	664	706	753
5	Регулаторна база на активите	701	663	687	728	775
6	Норма на възвръщаемост	12.5%	12.9%	11.0%	10.5%	10.6%
7	Възвръщаемост	87	85	76	77	82
8	Разходи	22	22	25	28	31
9	УПР	22	22	25	28	31
10	Променливи разходи	0	0	0	0	0

При определяне размера на оборотния капитал, дружеството е приложило разпоредбите на чл. 12, ал. 8 от НРЦПГ. Работната група предлага на Комисията да приеме така изчисления от енергийното предприятие оборотен капитал, който отговаря на нормативните изисквания и представлява 1/8 от годишните разходи, без да са включени разходите за амортизация и обезценка.



Планираните инвестиции на лицензионната територия за регулаторния период са в размер на 12 016 хил. лв., от които за разпределителни газопроводи и отклонения са предвидени 11 607 хил. лв. За съоръжения (небитови, битови клиенти) са предвидени 409 хил. лв., които ще се инвестират през регулаторния период.

### 2.3. Норма на възвръщаемост на капитала

Предложената от „Комекес” АД среднопотеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2014-2018 г. е в размер 10.91% при структура на капитала 59.42% собствен и 40.58% привлечен капитал. Среднопотеглената норма на възвръщаемост на капитала е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 11,60% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал от 8%. Дружеството е предложило пониска от определената с решение по Протокол № 172 от 08.10.2012 г. на Комисията среднопотеглена норма на възвръщаемост на капитала.

### 3. Прогнозна консумация за регулаторния период.

Прогнозните консумация и брой клиенти на природен газ в рамките на регулаторния период са представени по години и по групи клиенти в таблица № 8 и таблица № 9:

*Прогнозна консумация* *Таблица № 8*

<i>Клиенти</i>	<i>Мярка</i>	<i>2014 г.</i>	<i>2015 г.</i>	<i>2016 г.</i>	<i>2017 г.</i>	<i>2018 г.</i>
<i>Промислени клиенти</i>	<i>хил.м<sup>3</sup>/год.</i>	<i>3 683</i>	<i>3 905</i>	<i>3 924</i>	<i>4 009</i>	<i>4 095</i>
<i>ОА и търговски клиенти</i>	<i>хил.м<sup>3</sup>/год.</i>	<i>3 939</i>	<i>4 634</i>	<i>4 854</i>	<i>5 246</i>	<i>5 647</i>
<i>Битови клиенти</i>	<i>хил.м<sup>3</sup>/год.</i>	<i>1 208</i>	<i>1 239</i>	<i>1 321</i>	<i>1 473</i>	<i>1 700</i>
<b><i>ОБЩО:</i></b>	<b><i>хил.м<sup>3</sup>/год.</i></b>	<b><i>8 830</i></b>	<b><i>9 779</i></b>	<b><i>10 099</i></b>	<b><i>10 729</i></b>	<b><i>11 442</i></b>

*Прогнозен брой клиенти* *Таблица № 9*

<i>Клиенти</i>	<i>Мярка</i>	<i>2014 г.</i>	<i>2015 г.</i>	<i>2016 г.</i>	<i>2017 г.</i>	<i>2018 г.</i>
<i>Промислени клиенти</i>	<i>бр.</i>	<i>14</i>	<i>14</i>	<i>16</i>	<i>18</i>	<i>18</i>
<i>ОА и търговски клиенти</i>	<i>бр.</i>	<i>109</i>	<i>113</i>	<i>128</i>	<i>147</i>	<i>160</i>
<i>Битови клиенти</i>	<i>бр.</i>	<i>923</i>	<i>963</i>	<i>1 058</i>	<i>1 203</i>	<i>1 416</i>
<b><i>ОБЩО:</i></b>	<b><i>бр.</i></b>	<b><i>1 046</i></b>	<b><i>1 090</i></b>	<b><i>1 202</i></b>	<b><i>1 368</i></b>	<b><i>1 594</i></b>

За целите на ценообразуването са изчислени коефициентите за разпределяне на дълготрайните активи по групи клиенти. Коефициентите за разпределение отчитат дела на дълготрайните материални активи на газоразпределителната мрежа на съответната група клиенти в общата стойност на дълготрайните активи. По предложение на дружеството, стойността на активите, обслужващи основните клиентски групи, е разпределена чрез дела на проектния максимален часови разход на отделните клиентски групи, присъединени към съответния участък (съоръжението, отклонението) в общия оразмерителен часови разход. От представените от дружеството данни е видно, че коефициентите за разпределяне на условно-постоянните разходи и възвръщаемостта по основните групи клиенти се изменят през регулаторния период, както следва: за дейността „разпределение на природен газ” за промишлени клиенти намаляват от 0.24 за 2014 г. до 0.13 за 2018 г. Тенденцията при общественно-административните и търговски клиенти е обратна, при тях коефициентите нарастват от 0.52 за 2014 г. до 0.71 за 2018 г. При битовите клиенти също се наблюдава тенденция на намаление, като коефициентите намаляват от 0.24 за 2014 г. до 0.17 за 2018 г.

Предложените от дружеството коефициенти за разпределение на условно-постоянните разходи и възвръщаемостта за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” са както следва: за промишлените клиенти намаляват от 0.34 до 0.26 в края на

регулаторния период. При общественно-административните и търговски клиенти, стойността на коефициента плавно се увеличава от 0.38 за 2014 г. на 0.39 за 2018 г. При битовите клиенти, коефициентът увеличава стойността си от 0.29 за 2014 г. до 0.35 за 2018 г.

Коефициентите за разпределяне на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ по групи клиенти, отчитат дела на годишното потребление на природен газ на съответната група в общото потребление. В тази връзка, изменението за промишлените клиенти е от 0.42 за 2014 г. до 0.36 за 2018 г. Коефициентите при общественно-административните и търговски клиенти се увеличава от 0.45 до 0.49 в края на периода. При битовите клиенти се наблюдава лек спад в стойността на коефициента от 0.14 за 2014 г. до 0.13 за 2015 г., а за 2016 г. плавно се увеличава - от 0.13 до 0.15 за 2018 г.

#### 4. Определяне на цени

##### 4.1. Цена за пренос на природен газ през ГРМ:

Съгласно чл. 20, ал. 2 от НРЦПГ, цената за пренос на природен газ по разпределителната мрежа се образува въз основа на утвърдените необходими годишни приходи съгласно чл. 9 към утвърденото прогнозно количество природен газ за разпределение.

##### 4.2. Цена за продажба на природен газ от краен снабдител:

Съгласно чл. 19, ал. 1 от НРЦПГ, цените за продажба на природен газ от крайните снабдители на клиенти, присъединени към съответните газоразпределителни мрежи, се образуват въз основа на утвърдените прогнозни необходими годишни приходи съгласно чл. 9 към утвърденото прогнозно количество природен газ за продажба.

Предложените за утвърждаване цени на „Комекес” АД за пренос на природен газ през ГРМ и за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Самоков са посочени в таблица № 10:

*Предложение за цени за пренос и продажба на природен газ*

*Таблица № 10*

<i>Клиентски групи и подгрупи</i>	<i>Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./1000 н.м<sup>3</sup>)</i>	<i>Цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител (лв./1000 н.м<sup>3</sup>)</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<b><i>Промислени клиенти</i></b>		
<i>до 20 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	170.86	8.28
<i>от 20 000 н.м<sup>3</sup> до 100 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	126.16	8.28
<b><i>1</i></b>	<b><i>2</i></b>	<b><i>3</i></b>
<i>от 100 000 н.м<sup>3</sup> до 1 000 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	80.18	8.28
<i>над 1 000 000 н.м<sup>3</sup>/год.</i>	59.76	8.28
<b><i>ОА и търговски клиенти</i></b>		
<i>до 5 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	229.01	8.66
<i>от 5 000 н.м<sup>3</sup> до 20 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	223.37	8.66
<i>от 20 000 н.м<sup>3</sup> до 100 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	206.53	8.66
<i>от 100 000 н.м<sup>3</sup> до 200 000 н.м<sup>3</sup>/год. вкл.</i>	194.27	8.66
<i>над 200 000 н.м<sup>3</sup>/год.</i>	167.06	8.66
<b><i>Битови клиенти</i></b>	219.08	24.44

*Забележка: В предложените за утвърждаване цени не е включен ДДС и акциз*

Работната група счита, че предложените за утвърждаване от „Комекес” АД цени са в съответствие с инвестиционната и производствената програма на дружеството, заложили в бизнес плана за периода 2014-2018 г.

„Комекес” АД не предлага промяна на цените за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Самоков, утвърдени с Решение № Ц-019 от 26.04.2010 г. на Комисията.

Предвид 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. 5, т. 2 от Закона за енергетиката, Комисията

### РЕШИ:

1. Приема доклад на работната група относно подаденото от „Комекес” АД заявление с вх. № Е-15-29-8 от 09.05.2014 г., актуализирано със заявление с вх. № Е-15-29-8 от 26.06.2015 г., заявление с вх. № Е-15-29-8 от 12.08.2015 г., и коригирано със заявление с вх. № Е-15-29-8 от 04.09.2015 г., за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Самоков;
2. Насрочва открито заседание по реда на чл. 13, ал. 5, т. 2 от ЗЕ за разглеждане на доклада по т.1 на 07.10.2015 г. от 10:00 ч.;
3. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи по търговска регистрация „Комекес” АД, или други, упълномощени от тях представители на дружеството;
4. Докладът, датата и часът на откритото заседание по т. 2 да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

Решението е взето с четири гласа „за”, от които три гласа на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

**По т.2.** Комисията разгледа доклад относно заявление с вх. № Е-15-30-13 от 01.10.2014 г., актуализирано със заявление с вх. № Е-15-30-5 от 12.05.2015 г. и коригирано заявление с вх. № Е-15-30-6 от 22.05.2015 г., заявление с вх. № Е-15-30-13 от 07.09.2015 г. подадени от „Добруджа газ“ АД за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на „Добруджа газ“ АД на територията на община Генерал Тошево.

„Добруджа газ“ АД е подало в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране с ново наименование Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-30-13 от 01.10.2014 г., актуализирано заявление с вх. № Е-15-30-5 от 12.05.2015 г., коригирано заявление с вх. № Е-15-30-6 от 22.05.2015 г., заявление с вх. № Е-15-30-13 от 07.09.2015 г. за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ, както и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на дружеството на територията на община Генерал Тошево.

Със Заповед № 3-Е-267 от 10.10.2014 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на преписката за съответствие с изискванията на Закона за енергетиката (ЗЕ) и Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ).

След проверка на подаденото заявление с вх. № Е-15-30-13 от 01.10.2014 г. и приложенията към него по реда на чл. 28, ал. 1 от НРЦПГ са установени нередовности. В тази връзка, с писмо изх. № Е-15-30-12 от 10.10.2014 г. на Комисията, от „Добруджа газ“

АД е изискано да представи обосновка на разходите за закупени количества природен газ за периода 2015-2019 г. и справка за числеността на персонала.

С писмо с вх. № Е-15-30-12 от 21.10.2014 г., дружеството е предоставило в указания срок изисканата обосновка и справка.

С писмо с изх. № Е-15-30-13 от 22.04.2015 г., във връзка с констатирани несъответствия на предложените в заявлението цени с тези в бизнес плана и електронния модел, от дружеството също е изискано да актуализира бизнес плана си за периода 2015 – 2019 г. и електронния модел на цените с отчетни данни за базова 2014 г.; да представи актуализирани заявления за одобряване на бизнес план и за утвърждаване на цени, като данните в заявлението за утвърждаване на цени да съответстват на електронния модел на цените и на бизнес плана.

С писмо с вх. № Е-15-30-5 от 12.05.2015 г., дружеството е предоставило в указания срок изисканите данни и документи, както и актуализирано заявление за утвърждаване на цени за периода 2015-2019 г.

Във връзка с горното, със Заповед № 3-Е-109 от 15.05.2015 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на посочените по-горе заявления за установяване на основателността на искането за утвърждаване на цени на природния газ и да изготви доклад по преписката.

Във връзка с допуснатата техническа грешка, дружеството е представило в Комисията коригирано заявление с вх. № Е-15-30-6 от 22.05.2015 г. за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ, както и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на дружеството на територията на община Генерал Тошево.

Съгласно чл. 30, ал. 1, т. 8, т. 11 и т. 12 от Закона за енергетиката (ЗЕ), цените, по които крайните снабдители продават природен газ на клиенти, присъединени към съответните газоразпределителни мрежи, цените за присъединяване към мрежите и цените за достъп и пренос на природен газ през преносни и/или разпределителни мрежи, подлежат на регулиране от Комисията.

**От прегледа и анализа на представените данни, относно предложените за утвърждаване цени, беше установено следното:**

„Добруджа газ“ АД е титуляр на лицензии № Л-183-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и № Л-183-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Генерал Тошево.

С Решение № Ц-044 от 27.12.2010 г., Комисията е утвърдила на „Добруджа газ“ АД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ на потребители при изградена връзка с преносната мрежа и цени за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа, приложими на територията на община Генерал Тошево за периода 2010-2014 г. включително, както следва:

**Цени за пренос през ГРМ и снабдяване със природен газ**

**Таблица №1**

<i>Групи потребители</i>	<i>Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./1000 н.м<sup>3</sup>)</i>	<i>Цени за снабдяване с природен газ на потребители при изградена връзка с преносната мрежа (лв./1000 н.м<sup>3</sup>)</i>
<i>Промислени потребители</i>	<i>87.45</i>	<i>8.58</i>
<i>ОА и търговски потребители</i>	<i>122.70</i>	<i>13.15</i>
<i>Битови потребители</i>	<i>218.62</i>	<i>38.25</i>

**Цени за присъединяване****Таблица №2**

Групи и подгрупи потребители	Цени (лв./потребител)
<i>Промислени потребители</i>	
до 10 н.м <sup>3</sup> /час, вкл.	2 232.00
до 100 н.м <sup>3</sup> /час, вкл.	2 676.00
над 1 000 н.м <sup>3</sup> /час	2 963.00
<i>ОА и търговски потребители</i>	
до 70 н.м <sup>3</sup> /час, вкл.	1 452.00
до 400 н.м <sup>3</sup> /час, вкл.	1 683.00
над 400 н.м <sup>3</sup> /час	2 014.00
<i>Битови потребители</i>	562.00

Забележка: Утвърдените цени са без ДДС

Със заявлението с вх. № Е-15-30-13 от 01.10.2014 г., дружеството е представило доказателства за изпълнението на изискванията на разпоредбата на чл. 33 от НРЦПГ, съгласно която в едномесечен срок преди подаване в комисията на заявленията за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащи цени, крайният снабдител оповестява в средствата за масово осведомяване предложението си за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащите цени. „Добруджа газ“ АД е приложило бр. 181 от 29.09.2014 г. на вестник „Нова добруджанска трибуна“, в който на страница 2 са публикувани предложените от дружеството цени.

Предложената от „Добруджа газ“ АД тарифна структура е съобразена с пазарните условия и отразява разходите, извършвани от дружеството за отделните клиентски групи. В зависимост от това, за какви цели ползват природния газ, клиентите са разделени на три групи: промишлени, обществено-административни и търговски, и битови. През новия регулаторен период, дружеството не предвижда образуване на подгрупи към основните групи клиенти. Ценообразуването за всяка от групите клиенти зависи от необходимите годишни приходи за дейността и количеството продаден газ.

Работната група счита, че предложената тарифна структура отговаря на изискванията на чл. 14, ал. 1 от НРЦПГ, според който енергийните предприятия могат да предлагат за утвърждаване от комисията различни тарифни структури по групи клиенти, отразяващи разпределените необходими годишни приходи за предоставяне на услугата за всяка група въз основа на представено проучване за стойността на услугата.

### **1. Регулаторен период**

Предложеният от „Добруджа газ“ АД регулаторен период на цените е 2015-2019 г. включително. Работната група счита, че така предложеният регулаторен период е в съответствие с разпоредбата на чл. 3, ал. 2, т. 2 от НРЦПГ, съгласно която при регулиране по метода „горна граница на цени“, регулаторният период е с продължителност от 2 до 5 години.

### **2. Необходими приходи**

Съгласно чл. 9 от НРЦПГ, необходимите годишни приходи за съответната дейност по лицензията включват икономически обосноваваните разходи и възвръщаемостта на капитала. Необходимите годишни приходи са изчислени по години за регулаторния период, както следва: за дейността „разпределение на природен газ“ - таблица № 3 и за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ - таблица № 4. Според работната група, необходимите годишни приходи са прогнозирани съгласно нормативните изисквания.

Необходимите приходи са разпределени по години и по групи клиенти:

*Дейност „разпределение“*

*Таблица №3*

Клиенти	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Промислени	хил.лв.	54	54	55	55	71
ОА и търговски	хил.лв.	57	56	58	57	58
Битови	хил.лв.	80	81	85	86	96
<b>Общо:</b>	хил.лв.	192	191	198	198	226

#### Дейност „снабдяване“

Таблица №4

Клиенти	Мярка	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Промислени	хил.лв.	5	5	5	5	4
ОА и търговски	хил.лв.	5	5	5	5	4
Битови	хил.лв.	13	14	14	13	12
<b>Общо:</b>	хил.лв.	24	24	24	23	21

## 2.1. Разходи

Структурата и обемът на разходите по години са формирани от дружеството в съответствие с чл. 10 от НРЦПГ. Съгласно цитираната правна разпоредба, видовете разходи, пряко свързани със съответната лицензионна дейност, които се включват при образуването на цените, се делят на две основни групи: условно-постоянни и променливи разходи, според връзката им с количествата природен газ и/или осигуряването на услугата.

В таблица № 5 са представени общите разходи, разпределени по дейности, за периода на бизнес плана:

#### Общи разходи по дейности (хил. лв.)

Таблица №5

Наименование	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	Общо разходи	%
Общо разходи в т.ч.	137	139	148	148	158	730	100%
Разходи за дейността „разпределение на природен газ“	123	124	133	135	146	661	91%
Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“	15	15	15	13	11	69	9%

Разходите за дейността са формирани за петгодишен период при цени към момента на изготвяне на бизнес плана въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи клиенти; отчетна и балансова стойност на газоразпределителната мрежа; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на газоразпределителната мрежа и обслужване на клиентите; дължина на линейна част.

В съответствие с разпоредбата на чл. 10, ал. 1, изр. второ от НРЦПГ, дружеството е представило различните групи разходи по икономически елементи, както и по лицензионни дейности.

### 2.1.1. Разходи за дейност „разпределение на природен газ“.

2.1.1.1. Условно-постоянни разходи (УПР) за дейността „разпределение на природен газ“

Прогнозните УПР представляват 98% от общия обем разходи, предвидени за дейността „разпределение на природен газ“. Те са свързани с експлоатацията и поддръжката на ГРМ и са формирани с отчитане на необходимостта от разширяване дейността на дружеството, като нарастват от 121 хил. лв. през 2015 г. до 144 хил. лв. през 2019 г. Условно-постоянните разходи включват:

#### Разходи за материали

Разходите за материали са с относителен дял 7% от УПР, като плавно нарастват през регулаторния период от 9 хил. лв. за 2015 и 2016 г. на 10 хил. лв. през останалите три години. В разходите за материали са включени: разходи за *горива за автотранспорт* - прогнозиран са на базата на необходимите транспортни средства за дейността и прогнозния средно месечен разход на гориво; разходи за *работно облекло* - разходите са определени в зависимост от броя на персонала и са в размер на 360 лв. на всеки зает. Прогнозните стойности са определени по цени към момента на изготвяне на бизнес плана, съобразно намерението за осигуряване на персонала с подходящо работно облекло с оглед безопасността на условията на труд; разходи за *канцеларски материали* - прогнозиран са по цени към момента на изготвяне на бизнес плана и в зависимост от необходимите материали за офиса; разходи за *материали за текущо поддържане* - резервните части за ремонт на линейната част са прогнозиран в размер на 0.3% от стойността на изградените линейни участъци. Резервните части за ремонт на съоръженията са прогнозиран в размер на 1.6 от стойността на изградените съоръжения.

#### **Разходи за външни услуги**

Разходите за външни услуги представляват 13% от УПР и нарастват през регулаторния период от 15 хил. лв. през 2015 г. до 17 хил. лв. през 2019 г. Тези разходи включват: разходи за *застраховки* - прогнозиран са в размер на 0.12% от стойността на дълготрайните материални активи, като включват имуществена застраховка и застраховка за причинени вреди на трети лица; разходи за *данъци и такси* - прогнозиран са лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по закона за енергетиката и параметрите на настоящия бизнес план; *пощенски разходи, телефони и абонаменти* - прогнозиран са за един офис на дружеството в размер на 1500 лв./год.; разходи за *абонаментно поддържане* – включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията, одориращата инсталация и катодната защита - прогнозиран са в размер на 0,20 лв. на метър на година; разходи за *проверка на уреди* – определени са в размер на 6 лв./бр. за всяко от съоръженията (промишлени, обществено-административни и битови) и са в зависимост от броя на въведените в експлоатация съоръжения; разходи за *експертни и одиторски разходи* - прогнозиран са в зависимост от отчетните разходи за няколко години назад; разходи за *вода, отопление и осветление* – прогнозиран са в зависимост от отчетните разходи за базисната година и предвижданата смяна на начина на отопление.

#### **Разходи за амортизации**

Тези разходи представляват 29% от УПР и нарастват от 34 хил. лв. през 2015 г. до 44 хил. лв. за 2019 г. Разходите за амортизации са изчислени по линеен метод при спазване на амортизационния срок на активите, определен от Комисията.

#### **Разходи за заплати и възнаграждения**

Разходите за заплати и възнаграждения представляват 38% от общия обем УПР и включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата. Прогнозираното увеличение на разходите за заплати и възнаграждения е определено на база предвиденото разширяване на дейността на дружеството и повишените задължения към персонала. Разходите за възнаграждения се увеличават от 46 хил. лв. през 2015 г. на 55 хил. лв. през 2019 г.

#### **Социални осигуровки**

Представляват около 10% от размера на УПР. Те включват: социално-осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др. През регулаторния период на цените, тези разходи нарастват от 13 хил. лв. до 14 хил. лв.

#### **Социални разходи**

За базовата 2014 г. не са начислявани, но с разширяване дейността на дружеството се предвиждат допълнителни надбавки към заплатата на персонала (за храна, вредни условия на труд и др.). Увеличението на тези разходи е предвидено в края на регулаторния

период, като от 2 хил. лв. през 2015 г. достига до 3 хил. лв. през 2019 г. Социалните разходи са с относителен дял 2% от УПР.

#### **Други разходи**

В тях са включени разходите за командировки и обучение на персонала – определени са в зависимост от броя на персонала и отчетни данни от минали години, като са в размер 300 лв./год. за всеки зает. Други разходи представляват 1% от УПР, като са в размер на хиляда лева остават непроменени през целия регулаторен период.

*2.1.1.2. Разходи, пряко зависещи от количеството природен газ (променливи разходи):*

Променливите разходи са 2% от общите разходи за дейността „разпределение на природен газ“. В разходите, пряко зависещи от количествата пренесен/доставен природен газ, дружеството е включило: разходи за одорант - 0.4 лв./1000 м<sup>3</sup> природен газ; загуби на газ - прогнозиран на база 0.1 % от прогнозната консумация на природен газ.

#### **2.1.2. Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“.**

*2.1.2.1. Условно-постоянни разходи /УПР/ за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“* са в размер на 69 хил. лв. за петгодишния период и представляват 9% от общия обем предвидени от дружеството за осъществяване на лицензионните си дейности. Тези разходи намаляват от 15 хил. лв. през 2015 г. до 11 хил. лв. през 2019 г. Условно-постоянните разходи са представени по икономически елементи и по години, както следва:

**Разходите за материали** представляват 17% от УПР, като размерът им от 2 хил. лв. остава непроменен през целия регулаторен период.

**Разходи за външни услуги**, представляват 51% от общия обем УПР и остават непроменени през регулаторния период в размер на 7 хил. лв.

**Разходи за амортизации**, представляват 26% от общия обем на условно-постоянните разходи, предвидени за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, като постепенно намаляват от 5 хил. лв. през 2015 на хиляда лева през 2019 г.

**Други разходи**, представляват 7% от УПР, като размерът им от хиляда лева остава непроменен през целия регулаторен период.

*2.1.2.2. Разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“* не са предвидени от дружеството за регулаторния период.

#### **2.1.3. Общите разходи за дейностите на дружеството:**

Общите разходи, обслужващи и двете лицензионни дейности се разпределят както следва: в съотношение 90% към 10% между дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са разпределени разходите за: *работно облекло, канцеларски материали, пощенски и телефонни разходи, вода, отопление и осветление, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, разходи за реклама и разходи за командировки и обучение на персонала.*

Към дейността „разпределение на природен газ“ 100% са отнесени разходите за: *материали за текущо поддържане, застраховки, данъци и такси за дейността разпределение, абонаментно поддържане, проверка на уреди, одорант, загуби на газ по мрежата.*

Към дейността „снабдяване с природен газ“ 100% са отнесени *разходите за данъци и такси за дейността снабдяване и разходите за експерта и одиторска дейност.*

#### **2.2. Регулаторна база на активите**

Съгласно чл. 12 от НРЦПГ, утвърдената от комисията регулаторна база на активите, придобити възмездно от енергийното предприятие и пряко свързани с



лицензионната дейност, е признатата стойност на активите, върху която енергийното предприятие получава възвръщаемост от вложения капитал. Прогнозните стойности на регулаторната база на активите, възвръщаемостта и разходите за дейностите по разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ от краен снабдител по години за регулаторния период са обобщени съответно в таблици №№ 6 и 7:

**Дейност „разпределение“ (хил. лв.)**

**Таблица №6**

№	Позиция	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	780	762	737	725,	914
2.	Балансова стойност на ДНА	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на финансираня	1	6	5	15	24
4.	Необходим оборотен капитал	11	11	12	12	12,
5.	Регулаторна база на активите	790	767	744	722	903
6.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	8.7%	8.8%	8.8%	8.8%	8.8%
7.	Възвръщаемост	69	67	65	63	79
8.	Разходи в т.ч.	123	124	133	135	146
8.1	Разходи за експлоатация и поддръжка, на ГРМ	121	122	131	133	144
8.2	Разходи зависещи от количеството пренесен природен газ	2	2	2	2	2

**Дейност „снабдяване“ (хил. лв.)**

**Таблица №7**

№	Позиция	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	23	22	21	20	19
2.	Балансова стойност на ДНМА	9	5	2	0	0
3.	Необходим оборотен капитал	75	79	83	87	91
4.	Регулаторна база на активите	107	107	106	107	110
5.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	8.7%	8.8%	8.8%	8.8%	8.8%
6.	Възвръщаемост	9	9	9	9	10
7.	Разходи в т.ч.	15	15	15	13	11
7.1	Условно постоянни разходи за дейността	15	15	15	13	11

Дружеството е определило размера на оборотния капитал в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 8 от НРЦПГ. Работната група предлага на Комисията да приеме така изчисления от енергийното предприятие оборотен капитал, който отговаря на нормативните изисквания и представлява 1/8 от годишните разходи, без да са включени разходите за амортизация и обезценка.

Планираните инвестиции за периода 2015-2019 г. за лицензионната територия са в размер на 308 хил. лв., от които за разпределителни газопроводи и отклонения са предвидени 270 хил. лв. За съоръжения /за небитови и битови клиенти/ са предвидени 38 хил. лв.

### **2.3. Норма на възвръщаемост на капитала**

Предложената от „Добруджа газ“ АД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2015-2019 г. е в размер 8.76%, при структура на капитала 95% собствен и 5% привлечен капитал. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 8% и норма

на възвръщаемост на привлечения капитал от 6.3%. Дружеството е предложило по-ниска от определената с решение по Протокол № 172 от 08.10.2012 г. на Комисията среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала.

### 3. Прогнозна консумация за регулаторния период.

Прогнозната консумация на природен газ и броя клиенти в рамките на регулаторния период е представена по години и по групи в таблица № 8:

Таблица №8

Групи клиенти	Мярка	2015г.	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Промислени клиенти	хил.м <sup>3</sup>	550	560	565	570	575
ОА и търговски клиенти	хил.м <sup>3</sup>	320	330	335	340	345
Битови клиенти	хил.м <sup>3</sup>	250	300	350	400	450
<b>Общо:</b>	<b>хил.м<sup>3</sup></b>	<b>1 120</b>	<b>1 190</b>	<b>1 250</b>	<b>1 310</b>	<b>1 370</b>
Промислени клиенти	бр.	9	9	9	9	11
ОА и търговски клиенти	бр.	48	49	49	49	49
Битови клиенти	бр.	191	197	197	213	221
<b>Общо:</b>	<b>бр.</b>	<b>248</b>	<b>255</b>	<b>255</b>	<b>271</b>	<b>281</b>

За целите на ценообразуването са изчислени коефициентите за разпределяне на ДА по групи клиенти. Коефициентите за разпределяне отчитат дела на дълготрайните материални активи на газоразпределителната мрежа на съответната група клиенти в общата стойност на дълготрайните активи. По предложение на дружеството, стойността на активите, обслужващи основните клиентски групи, е разпределена чрез дела на проектния максимален часови разход на отделните клиентски групи, присъединени към съответния участък (съоръжението, отклонението) в общия оразмерителен часови разход. От представените от дружеството данни е видно, че коефициентите за разпределяне на условно-постоянните разходи и възвръщаемостта по основните групи клиенти и се изменят, както следва: за дейността „разпределение на природен газ“ за промишлени клиенти се увеличават през регулаторния период от 0.28 през 2015 г. до 0.32 през 2019 г. Обратна е тенденцията при общественно-административните и търговски, при които коефициентите намаляват от 0.30 до 0.26. Коефициентите за битовите клиенти нарастват от 0.42 за 2015 г. до 0.43 през 2019 г.

За дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, коефициентите за разпределението на възвръщаемостта и условно-постоянните разходи по групи клиенти са следните: за промишлените клиенти през 2015 г. е 0.21, през следващите три години с леки изменения, стойността на коефициентите се запазва в размер на 0.20, като за последната година от регулаторния период е отново 0.21. При общественно-административните и търговски клиенти, стойността на коефициента от 0.23 през 2015 г. намалява до 0.21 в края на регулаторния период. При битовите клиенти се наблюдава слаба тенденция на нарастване от 0.56 за 2015 г. до 0.58 за 2019 г., което се дължи на намерението на дружеството да ориентира дейността си към присъединяване на нови битови клиенти.

Коефициентите за разпределяне на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ по групи клиенти отчитат дела на годишното потребление на природен газ на съответната група в общото потребление. Изменението за регулаторния период е, както следва: коефициентите при промишлените клиенти намаляват от 0.49 през 2015 г. до 0.42 през 2019 г. Коефициентите при общественно-административните и търговски клиенти намаляват от 0.29 до 0.25 през 2019 г. При битовите клиенти се наблюдава тенденция на увеличение в стойността на коефициента от 0.22 през 2015 г. до 0.33 през 2019 г.

#### 4. Определяне на цени

##### 4.1. Цена за пренос на природен газ през ГРМ:

Съгласно чл. 20, ал. 2 от НРЦПГ, цената пренос на природен газ по разпределителната мрежа се образува въз основа на утвърдените необходими годишни приходи съгласно чл. 9 към утвърденото прогнозно количество природен газ за разпределение.

##### 4.2. Цена за продажба на природен газ от краен снабдител:

Съгласно чл. 19, ал. 1 от НРЦПГ, цените за продажба на природен газ от крайните снабдители на клиенти, присъединени към съответните газоразпределителни мрежи, се образуват въз основа на утвърдените прогнозни необходими годишни приходи съгласно чл. 9 към утвърденото прогнозно количество природен газ за продажба.

Цените за пренос на природен газ през ГРМ и за продажба на природен газ от краен снабдител на „Добруджа газ“ АД за територията на община Генерал Тошево са посочени в таблица № 9:

<i>Цени за пренос и продажба на природен газ</i>		<i>Таблица №9</i>
<i>Клиентски групи</i>	<i>Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./1000 н.м<sup>3</sup>)</i>	<i>Цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител (лв./1000 н.м<sup>3</sup>)</i>
<i>Промислени клиенти</i>	<i>101.60</i>	<i>8.49</i>
<i>ОА и търговски клиенти</i>	<i>171.88</i>	<i>15.49</i>
<i>Битови клиенти</i>	<i>249.77</i>	<i>39.27</i>

*Забележка:* В предложените за утвърждаване цени не е включен ДДС и акциз.

Работната група счита, че предложените за утвърждаване от „Добруджа газ“ АД цени са в съответствие с инвестиционната и производствената програма на дружеството, заложили в бизнес плана за периода 2015-2019 г.

<i>Цени за присъединяване</i>		<i>Таблица №10</i>
<i>Групи и подгрупи клиенти</i>	<i>Цени (лв./клиент)</i>	
<i>Промислени клиенти</i>		
<i>до 10 н.м<sup>3</sup>/час</i>	<i>2 232.00</i>	
<i>до 100 н.м<sup>3</sup>/час</i>	<i>2 676.00</i>	
<i>над 100 н.м<sup>3</sup>/час</i>	<i>2 963.00</i>	
<i>ОА и Т клиенти</i>		
<i>до 10 н.м<sup>3</sup>/час</i>	<i>1 347.00</i>	
<i>до 100 н.м<sup>3</sup>/час</i>	<i>1 578.00</i>	
<i>над 100 н.м<sup>3</sup>/час</i>	<i>1 909.00</i>	
<i>Битови клиенти</i>	<i>601.00</i>	

Предвид 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. 5, т. 2 от Закона за енергетиката, Комисията

## **Р Е Ш И:**

1. Приема доклад на работната група относно подаденото от „Добруджа газ“ АД заявление с вх. № Е-15-30-13 от 01.10.2014 г., допълнено със заявление с вх. № Е-15-30-5 от 12.05.2015 г., заявление с вх. № Е-15-30-6 от 22.05.2015 г. и заявление с вх. № Е-15-30-13 от 07.09.2015 г. за утвърждаване на цени за дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, както и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на дружеството за територията на община Генерал Тошево;

2. Насрочва открито заседание по реда на чл. 13, ал. 5, т. 2 от ЗЕ за разглеждане на доклада по т.1 на 07.10.2015 г. от 10:00 ч.;

3. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи по търговска регистрация „Добруджа газ“ АД, или други упълномощени от тях представители на дружеството;

4. Докладът, датата и часът на откритото заседание по т. 2 да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията

Решението е взето с четири гласа „за“, от които три гласа на членовете на Комисията със стаж в енергетиката.

### **Приложения:**

1. Доклад с вх. №Е-Дк-275/23.09.2015 г. - утвърждаване на цени на „Комекес“ АД за разпределение на природен газ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Самоков.

2. Доклад с вх. №Е-Дк-276/23.09.2015 г. - утвърждаване на цени на „Добруджа газ“ АД за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на „Добруджа газ“ АД на територията на община Генерал Тошево.

### **ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:**

1. ....  
(В. Владимиров)

2. ....  
(Г. Златев)

3. ....  
(Е. Харитонова)

### **ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

### **ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**Н. ГЕОРГИЕВ**