

Р Е Ш Е Н И Е

№ Ц – 48

от 28.12.2011 г.

на закрито заседание, проведено на 28.12.2011 г., след като разгледа доклад с вх.№ Е-Дк-606/21.11.2011г., във връзка със заявление с вх. Е-15-40-7/12.10.2011 г. за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа за територията на община Костинброд и събраните данни от проведените открито заседание и обществено обсъждане, установи следното :

Преписка № ПЦ-80/2011 г. е образувана по заявление на „Костинбродгаз” ООД с вх. № Е-15-40-7/12.10.2011 г. за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа на обособената територия на Община Костинброд. За проучването на постъпилите данни и документи и съдържащите се в тях обстоятелства с Ваша заповед № З-Е-159/19.06.2011 г. е сформирана работна група. Дружеството е представило и допълнително изискана информация с писмо с вх. № Е-15-40-7/01.11.2011 г.

„Костинбродгаз” ООД е титуляр на лицензия № Л-211-08/25.09.2006 г. за дейността „разпределение на природен газ” на обособената територия на Община Костинброд, издадена за срок от 35 години и лицензия № Л-211-12/27.04.2009 г. за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” на обособената територия на Община Костинброд, издадена за срок от 35 години

Дружеството е представило справки за цените с данни за всяка една година от регулаторния период 2011 – 2015 г.

Справки №№1А, 1Б, 1В и 1Г съдържат данни за регулаторните амортизационни планове поотделно за дейностите разпределение и снабдяване с природен газ с разходите за амортизации, определени съгласно указанията за ценообразуване. Справка №2 съдържа данни за прогнозните приходи от присъединяване. Справка №3 съдържа данни за дълготрайните активи по дейности, включени в регулаторната база на активите по години за регулаторния период, които са в съответствие с инвестиционната програма на дружеството. Справка №4 съдържа данни за годишните разходи по дейности за периода на бизнес плана, като за дейността разпределение на природен газ са разделени на: разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ и разходи, пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ.

За дейността снабдяване с природен газ са посочени постоянните разходи за тази дейност.

Справка №5 съдържа данни за прогнозния капитал на дружеството. В справката е посочен собствения и привлечен капитал на дружеството, за периода на изчисление на цената;

Справка №6 съдържа данни за необходимия оборотен капитал за дейностите разпределение и снабдяване с природен газ. Стойността на оборотния капитал е определена като 1/8 от годишните разходи без включени разходи за амортизация за съответните дейности в съответствие с указанията за ценообразуване.

Капиталовата структура на дружеството е посочена в справка №7, която за регулаторния период (2011 – 2015 г.) е в размер на 71,61 % собствен капитал, 28,39% - привлечен капитал. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала на дружеството за регулаторния период, преди данъчно облагане е 13,37 %, определена при целева норма на възвръщаемост на собствения капитал 14,40 %, след данъчно облагане;

Справка №8 съдържа данни, по години за броя присъединени потребители и годишните количества природен газ по групи и подгрупи потребители за дейностите разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ. Стойностите са определени според бизнес плана на дружеството. Справка №9А съдържа данни за коефициентите за разпределяне по групи потребители на възвръщаемостта и постоянните разходи, и данни за коефициентите за разпределяне по групи потребители на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ за дейността по разпределение на природен газ. Справка №9Б съдържа данни за коефициентите за разпределяне на възвръщаемостта и постоянните разходи по групи потребители за дейността снабдяване с природен газ. Справка №11 съдържа данни за необходимите годишни приходи по групи потребители за дейностите разпределение и снабдяване с природен газ. Справка №13 съдържа данни за цените за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, снабдяване с природен газ по групи потребители. Справка №15 съдържа видовете признати разходи за присъединяване на групите потребители към газоразпределителните мрежи, формиращи постоянна и променлива компонента и съответните цени за присъединяване по групи.

Дружеството е представило доказателства за изпълнението на изискванията на разпоредбата на чл. 27 от НРЦПГ по силата, на която в едномесечен срок преди подаване в Комисията на заявлението за утвърждаване на цени на природния газ или за изменение на действащи цени общественият доставчик и обществените снабдители/крайните снабдители оповестяват в средствата за масово осведомяване предложението си за утвърждаване на цени или за изменение на действащите цени.

Резултатите от извършения анализ на съдържащите се в заявлението данни са отразени в доклад вх.№ Е-Дк-606/21.11.2011г. Докладът е публикуван на основание чл.28, ал.3 от НРЦПР на страницата на комисията в интернет. На 29.11.2011г. е проведено открито заседание, след което на закрито заседание на 05.12.2011г. е приет проект на решение и е взето решение за провеждане на обществено обсъждане по чл.14 от ЗЕ, проведено на 13.12.2011г.

След проведеното обществено обсъждане, в срока по чл.14, ал.3 от ЗЕ, становища не са постъпили.

След обсъждане на всички факти и обстоятелства във връзка с подаденото заявление, комисията по отношение на ценообразуващите елементи установи следното

НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА

Съгласно чл. 13, ал. 1 и ал. 2 от Наредбата за регулиране на цените на природния газ, нормата на възвръщаемост на капитала за регулаторния период е равна на среднопретеглената цена на капитала на цялото дружество и се определя по следната формула:

$$НВ = D_{СК} \cdot \left(\frac{НВ_{СК}}{1 - \frac{ДС}{100}} \right) + D_{ПК} \cdot НВ_{ПК} \quad (1), \text{ където:}$$

НВ е нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане;

$D_{СК}$ - дялът на собствения капитал в общия капитал;

$НВ_{СК}$ - нормата на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане;

ДС - корпоративният данък върху печалбата по Закона за корпоративното подоходно облагане, %;

Д_{ПК} - делът на привлечения капитал в общия капитал;

НВ_{ПК} - нормата на възвръщаемост на привлечения капитал.

Нормата на възвръщаемост на капитала е изчислена въз основа на данните за регулаторния период, както следва:

№	Описание	Единица мярка	2011	2012	2013	2014	2015
1	Собствен капитал	хил. лв.	1 101	1 101	1 101	1 101	1 101
2	Привлечен капитал	хил. лв.	1 036	709	382	55	0

№	Описание	Единица мярка	2011	2012	2013	2014	2015	Средно
1	Дял на собствен капитал	%	51,52%	60,83%	74,24%	95,24%	100,00%	71,61%
2	Норма на възвръщаемост на собствения капитал	%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	12,00%	14,40%
3	Дял на привлечен капитал	%	48,48%	39,17%	25,76%	4,76%	0,00%	28,39%
4	Средно претеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	6,75%	6,75%	6,75%	6,75%	0,00%	6,75%
5	Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
6	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	%	11,86%	12,78%	14,11%	16,19%	13,33%	13,37%

Нормата на възвръщаемост на капитала на дружеството за регулаторния период преди данъчно облагане е определена като средно претеглена цена на капитала, при норма на възвръщаемост на собствения капитал 14,40%, след данъчно облагане (корпоративен данък от 10%, съгласно ЗКПО), норма на възвръщаемост на привлечения капитал от 6,75% и капиталова структура собствен/привлечен капитал в размер на 71,61%/28,39%.

СТОЙНОСТ НА РЕГУЛАТОРНАТА БАЗА НА АКТИВИТЕ

Съгласно чл. 12 от Наредбата за регулиране на цените на природния газ, регулаторната база на активите, пряко свързани с лицензионната дейност, е признатата стойност на активите, върху която енергийното предприятие получава възвръщаемост от вложения капитал, определена по следната формула:

$$РБА = А - Ф - А_m + ОК + Инв \quad (2), \text{ където:}$$

РБА е регулаторната база на активите, хил. лв.;

А - признатата стойност на активите, които се използват и имат полезен живот;

Ф - стойността на активите, които са придобити по безвъзмезден начин;

А_m - амортизацията за периода на използване на активите за извършване на лицензионната дейност;

ОК - необходимият оборотен капитал;

Инв. – прогнозен среден номинален размер на инвестициите, одобрени от Комисията, които ще бъдат извършени през регулаторния период, хил. лв.

Изчислените стойности на регулаторната база на активите по горепосочената формула, възвръщаемостта и разходите за дейностите по разпределение на природен газ, снабдяване с природен газ по години за регулаторния период са:

Дейност „разпределение”

хил.лв.

№	Позиция	2011	2012	2013	2014	2015
1	Балансова стойност на ДМА	3 908	3 947	3 865	3 807	3 749
2	Балансова стойност на ДНМА	0	0	0	0	0
3	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на Финансираня	497	570	602	676	867
4	Необходим оборотен капитал	17	17	17	17	17
5	Регулаторна база на активите	3 428	3 393	3 280	3 148	2 899
6	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	11,9%	12,8%	14,1%	16,2%	13,3%
7	Възвръщаемост	406	434	463	510	387
8	Разходи в т.ч.	237	363	377	386	398
8.1	Разходи за експлоатация и поддръжка, на ГРМ	235	359	374	382	393
8.2	Разходи зависещи от количеството пренесен природен газ	3	4	4	4	5

Дейност „снабдяване”

хил.лв.

№	Позиция	2011	2012	2013	2014	2015
1	Балансова стойност на ДМА	36,00	27,00	18,00	9,00	0,00
2	Балансова стойност на ДНМА	9,29	7,86	6,43	5,00	3,57
3	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на Финансираня	0	0	0	0	0
4	Необходим оборотен капитал	575	826	845	919	988
5	Регулаторна база на активите	620	861	870	933	991
6	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	11,9%	12,8%	14,1%	16,2%	13,3%
7	Възвръщаемост	74	110	123	151	132
8	Разходи в т.ч.	77	100	137	166	170
8.1	Условно постоянни разходи за дейността	19	20	20	20	20
8.2	Разходи зависещи от количеството пренесен природен газ	58	80	117	146	150

НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ

Съгласно чл.9 от Наредбата за регулиране на цените на природния газ, необходимите годишни приходи включват разходи, подлежащи на утвърждаване от Комисията и възвръщаемост на инвестирания капитал по следната формула:

$$НП = Р + (РБА \times НВ) \quad (3), \text{ където:}$$

НП – необходимите годишни приходи;

Р – признатите годишни разходи за дейността по лицензията;

РБА – регулаторната база на активите;

НВ- нормата на възвръщаемост на капитала за регулаторния период.

В резултат от заместване на стойностите на елементите на необходимите приходи във формула (3) са изчислени необходимите годишни приходи по години за регулаторния период, както следва: за дейността по разпределение с природен газ, таблица № 5; за дейността по снабдяване с природен газ, таблица № 6;

Дейност „разпределение”

хил.лв.

Позиция	Мярка	2011	2012	2013	2014	2015	ОБЩО
НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ, в т.ч.:							
Промислени потребители	хил.лв.	284	349	371	391	349	1 744
Обществени потребители	хил.лв.	46	69	78	95	86	373
Битови потребители	хил.лв.	314	378	392	410	350	1 844
ОБЩО	хил.лв.	644	796	840	896	785	3 961

Дейност „снабдяване”

хил.лв.

Позиция	Мярка	2011	2012	2013	2014	2015	ОБЩО
НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ, в т.ч.:							
Промислени потребители	хил.лв.	97	150	185	229	202	864
Обществени потребители	хил.лв.	11	12	14	14	17	67
Битови потребители	хил.лв.	42	48	60	74	83	307
ОБЩО	хил.лв.	150	210	259	317	302	1 237

Необходимите приходи са разпределени по групи потребители с коефициенти за разпределение на постоянните и променливи разходи по методика предложена от дружеството, което е в съответствие с указанията за ценообразуване.

За дейността разпределение на природен газ, коефициентите за разпределяне на възвръщаемостта и постоянните разходи отчитат дела на дълготрайните материални активи за съответната група потребители в общата стойност на дълготрайните материални активи. Коефициентите за разпределяне на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ по групи потребители отчитат дела на годишното потребление на природен газ на съответната група в общото потребление, са:

Коефициенти за разпределение на необходимите приходи при дейността разпределение на природен газ

Коефициенти за разпределение на постоянните разходи и възвръщаемостта					
Потребители	2011	2012	2013	2014	2015
Промислени потребители	0.44	0.44	0.44	0.44	0.44
ОА и търговски	0.07	0.09	0.09	0.11	0.11
Битови потребители	0.49	0.48	0.47	0.46	0.45
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Коефициенти на разпределение на разходите зависещи от количествата пренесен природен газ					
Потребители	2011	2012	2013	2014	2015
Промислени потребители	0.74	0.79	0.77	0.77	0.72
ОА и търговски	0.07	0.06	0.06	0.04	0.06

Битови потребители	0.19	0.16	0.17	0.19	0.23
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

За дейността снабдяване с природен газ, коефициентите за разпределяне на възвръщаемостта и постоянните разходи са формирани на база годишна консумация и броя обслужвани клиенти от съответните групи, са:

Коефициенти за разпределение на необходимите приходи при дейността снабдяване с природен газ

Коефициенти за разпределение на възвръщаемостта					
Потребители	2011	2012	2013	2014	2015
Промислени потребители	0.74	0.79	0.77	0.77	0.72
ОА и търговски	0.07	0.06	0.06	0.04	0.06
Битови потребители	0.19	0.16	0.17	0.19	0.23
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Коефициенти за разпределение на постоянните разходи					
Потребители	2011	2012	2013	2014	2015
Промислени потребители	0.02	0.02	0.02	0.01	0.01
ОА и търговски	0.05	0.04	0.04	0.04	0.03
Битови потребители	0.93	0.94	0.94	0.95	0.96
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

Прогнозната консумация на природен газ по групи потребители в рамките на регулаторния период е, както следва:

Прогнозна консумация

Позиция	Мярка	хил.м ³ /год					ОБЩО
		2011	2012	2013	2014	2015	
Промислени потребители	хил.м ³ /год	5 620	8 620	8 620	9 325	9 325	41 510
Обществени потребители	хил.м ³ /год	570	630	630	533	735	3 098
Битови потребители	хил.м ³ /год	1 437	1 723	1 915	2 244	2 965	10 284
ОБЩО	хил.м ³ /год	7 627	10 973	11 165	12 102	13 025	54 892

ОПРЕДЕЛЯНЕ НА ЦЕНИ

Цените са определени за петгодишен регулаторен период с продължителност 2011 г. - 2015 г. включително.

Цената за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, се образува като отношение между дисконтираните необходими годишни приходи и съответни количества природен газ за пренос през газоразпределителната мрежа за регулаторния период за съответната група и/или подгрупа.

Цената за снабдяване с природен газ се образува като отношение между дисконтираните необходими годишни приходи и съответни количества природен газ за снабдяване с природен газ за регулаторния период за съответната група и/или подгрупа.

Цените за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа и снабдяване с природен газ са изчислени в резултат на заместване на стойностите в модела за цени.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 6, чл. 30, ал. 1, т. 6а, т. 7 и т. 8 от Закона за енергетиката, чл. 4, ал. 1, т. 2, б. „а”, чл. 19, чл. 20 и чл. 24 от Наредбата за регулиране на цените на природния газ и Указания на ДКЕВР за образуване на цените за пренос на природен газ през газоразпределителните мрежи и за снабдяване с природен газ от краен снабдител при регулиране на газоразпределителните дружества чрез метода „горна граница на цени”, приети с протоколно решение на ДКЕВР №11/24.01.2008г., т. 8,

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И :

Утвърждава, считано от 01.01.2012 г. на „Костинбродгаз”ООД цени, приложими на територията на община Костинброд при продължителност на регулаторния период от 2011г. до 2015 г. включително, както следва:

I. Цени без ДДС за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа:

1. Промислени потребители:

- до 2 999 999 н.м.³ - 50,35 лева/1000 м³ (5,41 лв./MWh);
- от 3 000 000 н.м.³ - 22,14 лева/1000 м³ (2,38 лв./MWh)

2. Обществено-административни и търговски потребители:

- 117,15 лева/1000 м³ (12,59 лв./MWh);

3. Битови потребители:

- 185,77 лева/1000 м³ (19,97 лв./MWh).

4. Ценообразуващите елементи на цените по т. 1, т. 2 и т. 3, са както следва:

Необходими годишни приходи за регулаторния период по години, както следва: за 2011г. – 644 хил. лв., за 2012г. - 796 хил.лв., за 2013г. – 840 хил.лв., за 2014г. – 896 хил.лв., за 2015г. – 785 хил.лв.;

Регулаторна база на активите за регулаторния период по години, както следва: за 2011г. – 3 428 хил.лв; за 2012г. – 3 393 хил.лв; за 2013 г. – 3 280 хил.лв; за 2014 г. – 3 148 хил.лв; за 2015 г. – 2 899 хил.лв.

Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане – 13.37 %.

II. Цени без ДДС за снабдяване с природен газ на потребители при изградена връзка с преносната мрежа:

1. Промишлени потребители:

- 20,43 лева/1000 м³(2,20 лв./MWh);

2. Обществено-административни и търговски потребители:

- 21,32 лева/1000 м³(2,29 лв./MWh);

3. Битови потребители:

- 29,80 лева/1000 м³(3,20 лв./MWh);

4. Ценообразуващите елементи на цените по т. 1, т.2 и т.3, са както следва:

Необходими годишни приходи за регулаторния период по години, както следва: за 2011г. – 150 хил. лв., за 2012г. - 210 хил.лв., за 2013г. – 259 хил.лв., за 2014г. – 317 хил.лв., за 2015г. – 302 хил.лв.;

Регулаторна база на активите за регулаторния период по години, както следва: за 2011г. – 620 хил.лв; за 2012г. – 861 хил.лв; за 2013 г. – 870 хил.лв; за 2014 г. – 933 хил.лв; за 2015г. – 991 хил.лв.

Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане – 13.37%

III. Цени без ДДС за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа на територията на община Костинброд.

1. Промишлени потребители:

- до 2 999 999 н.м.³ – 2 505,00 лева/потребител;

- от 3 000 000 н.м.³ - 3 495,00 лева/потребител.

2. Обществено-административни и търговски потребители:

- 1 665,00 лева/потребител;

3. Битови потребители:

- 575,00 лева/потребител.

Решението подлежи на обжалване пред Върховен административен съд в 14 (четирнадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/Ангел Семерджиев/

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

/Емилия Савева/