

РЕШЕНИЕ

№ Ц – 27

от 03.08.2009 г.

ДЪРЖАВНАТА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 03.08.2009 г., като разгледа преписка № ПЦ-14/2009 г., образувана по заявление на "Рилагаз" АД с вх. № Е-15-39-5/19.02.2009 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 за територията на Регион Запад и събраните данни от проведените открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

"Рилагаз" АД, гр. София е подало заявление с вх. № Е-15-39-5/19.02.2009 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 за територията на регион Запад. Към заявлението дружеството е представило справки за цените с данни за всяка една година от регулаторния период 2009 – 2013 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 само постоянни разходи за дейността. 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, като погасителните планове на дългосрочните кредити са представени в отделна справка. 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 (2009 – 2013 г.) е в размер на 27.58 % собствен капитал и 72.42 % привлечен капитал. Нормата на възвръщаемост на капитала на дружеството за регулаторния период, преди данъчно облагане, е 10.39 %, определена като среднопретеглена цена на капитала при целева норма на възвръщаемост на собствения капитал 15 %, след данъчно облагане и целева норма на възвръщаемост на привлечения капитал от 8.00%. 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 данни за необходимите годишни приходи по групи потребители за дейностите разпределение и снабдяване с природен газ. Справка № 13 данни за цените за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа и снабдяване с природен 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.

Стойностите на отделните групи разходи са в съответствие с бизнес плана на дружеството, като същото е приложило и обосновка за определените прогнозни стойности на разходите за регулаторния период.

Резултатите от извършения анализ на съдържащите се в заявлението данни са отразени в доклад вх. № Е-Дк-223/04.06.2009 г., който на основание чл. 28, ал. 3 от Наредбата за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ) е оповестен на страницата на комисията в интернет. На основание чл. 28 и чл. 31 от НРЦПГ на 23.06.2009 г. и 07.07.2009 г. са проведени съответно открито заседание за разглеждане на доклад с вх. № Е-Дк-223/04.06.2009 г. и обществено обсъждане на проект на решение 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 „Рилагаз” АД за територията на Регион Запад. В съответствие с изискването на чл. 31, ал. 2 от НРЦПГ, комисията е определила на заинтересованите лица 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение. В законния срок не са постъпили писмени възражения.

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 НРЦПГ, нормата на възвръщаемост на капитала за регулаторния период е равна на среднопретеглената цена на капитала на цялото дружество и се определя по следната формула:

$$НВ = Д_{СК} \cdot \left(\frac{НВ_{СК}}{1 - \frac{ДС}{100}} \right) + Д_{ПК} \cdot НВ_{ПК} \quad (1)$$

където:

НВ е нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане;

Д_{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} - дялът 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	2009	2010	2011	2012	2013	Общо
1	Собствен капитал	хил. лв.	7 790	13 790	19 790	25 790	30 790	97 950
2	Дял на собствен капитал	%	14.32%	19.87%	26.68%	31.77%	40.52%	27.58%

3	Норма на възвръщаемост на собствения капитал	%	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%	15.00%
4	Привлечен капитал	хил. лв.	46 596	55 596	54 396	55 396	45 196	257 180
5	Дял на привлечен капитал	%	85.68%	80.13%	73.32%	68.23%	59.48%	72.42%
6	Средно претеглена норма на възвръщаемост на привлечения капитал	%	8.00%	8.00%	8.00%	8.00%	8.00%	8.00%
7	Данъчни задължения	%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
8	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	%	9.24%	9.72%	10.31%	10.75%	11.51%	10.39%

Изчислената по горепосочената формула, норма на възвръщаемост на капитала на дружеството за регулаторния период 10.39 % преди данъчно облагане, е определена като средно претеглена цена на капитала при норма на възвръщаемост на собствения капитал 15 %, след данъчно облагане (корпоративния данък е 10 %, съгласно ЗКПО) и норма на възвръщаемост на привлечения капитал 8.00%.

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:

$$РБА = А - \Phi - А_m + ОК + Инв \quad (2)$$

където:

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

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

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

А_м - 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 следните:

Дейност „разпределение”

хил.лв.

№	Позиция	2009	2010	2011	2012	2013
1	Балансова стойност на ДМА	54 815	89 695	111 085	140 613	151 001
2	Балансова стойност на ДНМА	20	16	13	9	5
3	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на Финансирания	3 492	10 508	21 785	31 098	38 257
4	Необходим оборотен капитал	138	183	226	259	310
5	Регулаторна база на активите	51 480	79 386	89 538	109 783	113 060
6	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	9.24%	9.72%	10.31%	10.75%	11.51%
7	Възвръщаемост	4 757	7 718	9 233	11 805	13 015
8	Разходи в т.ч.	3 182	6 835	9 740	12 510	15 169

8.1	Разходи за експлоатация и поддръжка, на ГРМ	3 146	6 779	9 667	12 423	15 070
8.2	Разходи зависещи от количеството пренесен природен газ	36	55	73	87	99

Дейност „снабдяване”

ХИЛ.ЛВ.

№	Позиция	2009	2010	2011	2012	2013
1	Балансова стойност на ДМА	460	755	828	841	527
2	Балансова стойност на ДНМА	0	0	0	0	0
3	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на Финансирания	0	0	0	0	0
4	Необходим оборотен капитал	2280	7042	10393	13151	15585
5	Регулаторна база на активите	2740	7797	11221	13992	16112
6	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	9.24%	9.72%	10.31%	10.75%	11.51%
7	Възвръщаемост	253	758	1 157	1 505	1 855
8	Разходи в т.ч.	81	170	246	306	337
8.1	Условно постоянни разходи за дейността	81	170	246	306	337
8.2	Разходи зависещи от количеството пренесен природен газ	0	0	0	0	0

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:

$$НП = Р + (РБА \times НВ) \quad (3)$$

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:

Дейност „разпределение”

ХИЛ.ЛВ.

Позиция	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	ОБЩО
НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ, в т.ч.:							
Промислени потребители	хил.лв	3524	4869	5884	8186	8755	31218
Обществени потребители	хил.лв	1569	3126	3393	3753	4160	16001
Битови потребители	хил.лв	2847	6558	9697	12376	15269	46747
ОБЩО	хил.лв	7940	14553	18973	24315	28184	93966

Дейност „снабдяване”

ХИЛ.ЛВ.

Позиция	Мярка	2009	2010	2011	2012	2013	ОБЩО
---------	-------	------	------	------	------	------	------

НЕОБХОДИМИ ГОДИШНИ ПРИХОДИ, в т.ч.:							
Промислени потребители	хил.лв	5	16	15	15	15	66
Обществени потребители	хил.лв	3	21	17	19	23	83
Битови потребители	хил.лв	326	890	1 371	1 777	2 154	6 517
ОБЩО	хил.лв	334	928	1 403	1 811	2 192	6 667

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 и са следните:

Коефициенти за разпределение на постоянните разходи и възвръщаемостта					
Потребители	2009	2010	2011	2012	2013
Промислени потребители	0.44	0.33	0.31	0.34	0.31
ОА и търговски	0.20	0.21	0.18	0.15	0.15
Битови потребители	0.36	0.45	0.51	0.51	0.54
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Коефициенти на разпределение на разходите зависещи от количествата пренесен природен газ					
Потребители	2009	2010	2011	2012	2013
Промислени потребители	0.60	0.60	0.46	0.40	0.38
ОА и търговски	0.15	0.21	0.17	0.16	0.16
Битови потребители	0.25	0.18	0.37	0.43	0.46
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 на броя обслужвани клиенти от съответните групи и са както следва:

Коефициенти на разпределение на възвръщаемостта и УПР					
Потребители	2009	2010	2011	2012	2013
Промислени потребители	0.02	0.02	0.01	0.01	0.01
ОА и търговски	0.01	0.02	0.01	0.01	0.01
Битови потребители	0.98	0.96	0.98	0.98	0.98
ОБЩО	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

ОПРЕДЕЛЯНЕ НА ЦЕНИ

Цените са определени за петгодишен регулаторен период с продължителност 2009 г.-2013 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.

За целите на сравнението получените анюитетни цени за пренос на природен газ и снабдяване от дружеството са съпоставени със средните за сектора. Получените проценти са:

- за промишлени потребители с 21.63%, по-високи;
- за обществено-административни и търговски с 19.61% по-ниски;
- за битови потребители с 17.46% по-ниски.

При сравнение на анюитетните цени по групи потребители, отчитайки цената на обществения доставчик увеличението е:

- за промишлените потребители с 3.35 %;
- за обществено-административните и търговски с 4.64%;
- за битовите потребители с 5.92%.

Направена е корекция на разходите за покупка на природен газ, които са елемент на необходимия оборотен капитал за дейността по снабдяване с природен газ, като цената при покупка от обществения доставчик е приведена в съответствие с действащата в момента.

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.

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 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 01.09.2009 г., на “Рилагаз” АД, гр. София цени, приложими на територията на Регион Запад, при продължителност на регулаторния период до 2013 г. включително, както следва:

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

1. Промислени потребители:

- 98.68 лева/1000 м³;

2. Обществено-административни и търговски потребители:

- 136.58 лева/1000 м³.

3. Битови потребители:

- 177.21 лева/1000 м³.

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

Необходими годишни приходи – за 2009 г. – 7 940 хил. лв., за 2010 г. – 14 553 хил. лв., за 2011 г. – 18 973 хил. лв., за 2012 г. – 24 315 хил. лв. и за 2013 г. – 28 184 хил. лв.;
Регулаторна база на активите – за 2009 г. – 51 480 хил. лв., за 2010 г. – 79 386 хил. лв., за 2011 г. – 89 538 хил. лв., за 2012 г. – 109 783 хил. лв. и за 2013 г. – 113 060 хил. лв.;
Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане – 10.39%.

II. Цени, без ДДС, за снабдяване с природен газ от краен снабдител:

1. Промислени потребители:

- 0.21 лева/1000 м³;

2. Обществено-административни и търговски потребители:

- 0.70 лева/1000 м³;

3. Битови потребители:

- 24.60 лева/1000 м³;

4. Ценообразуващи елементи на цените по т. 1 и т. 2, както следва:

Необходими годишни приходи – за 2009 г. – 334 хил. лв., за 2010 г. – 928 хил. лв., за 2011 г. – 1 403 хил. лв., за 2012 г. – 1 811 хил. лв. и за 2013 г. – 2 192 хил. лв.;
Регулаторна база на активите – за 2009 г. – 2 740 хил. лв., за 2010 г. – 7 797 хил. лв., за 2011 г. – 11 221 хил. лв., за 2012 г. – 13 992 хил. лв. и за 2013 г. – 16 112 хил. лв.;
Норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане – 10.39%.

III. Цени, без ДДС, за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа на територията на Регион Запад.

1. Промислени потребители:

- 3 145.00 лева/потребител;

2. Обществено-административни и търговски потребители:

- 1 488.00 лева/потребител;

3. Битови потребител

- 398 лева/потребител.

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

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/проф. д-р инж. Константин Шушулов/

ЗА ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

/С.Григорова/