



РЕШЕНИЕ

№ БП - 9
от 14.11.2019 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 14.11.2019 г., като разгледа подаденото от „Балкангаз 2000“ АД заявление за одобряване на бизнес план за територията на община Ботевград за периода 2020 – 2024 г. и доклад с вх. № Е-Дк-731 от 11.11.2019 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-28-11 от 17.09.2019 г. от „Балкангаз 2000“ АД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Ботевград за периода 2020 – 2024 г.

Със Заповед № 3-Е-168 от 18.09.2019 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, която да извърши проучване на бизнес плана от техническа, финансово-икономическа и правна страна, при отчитане на параметрите на заявление с вх. № Е-15-28-12 от 17.09.2019 г. на същия заявител с искане за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на територията на община Ботевград, което е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

В резултат на извършена проверка на заявлението и приложените към него документи са установени непълноти, във връзка с което, с писмо с изх. № Е-15-28-11 от 20.09.2019 г. на КЕВР, от дружеството е изискано да представи следната допълнителна информация: решение на Съвета на директорите на „Балкангаз 2000“ АД за приемане на бизнес плана на дружеството за периода 2020 – 2024 г.; подробна обосновка на изпълнението на бизнес плана за периода 2015 – 2019 г., съдържаща данните, заложи в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план на дружеството, както и отчетни данни за периода 2015 – 2019 г., включително за извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа (ГРМ), присъединени клиенти с натрупване по групи и отчетена консумация на природен газ.

С писмо с вх. № Е-15-28-11 от 03.10.2019 г. дружеството е представило изисканите данни и документи.

Въз основа на анализ на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в документите по административната преписка, се установи следното:

„Балкангаз 2000“ АД, с ЕИК 130203228 е акционерно дружество, със седалище и адрес на управление: област София, община Ботевград, гр. Ботевград, ул. „Академик Стоян Романски“ № 2. Дружеството се управлява и представлява от изпълнителния директор Михаил Димитров. „Балкангаз 2000“ АД е с предмет на дейност: „Проектиране, изграждане, експлоатация на газоразпределителна мрежа, в обекти и съоръжения в района на Ботевград, разпределение и продажба на природен газ, други дейности, незабранени от закона“. Размерът на капитала на „Балкангаз 2000“ АД е 903 хил. лв., като е разпределен в

903 хиляди броя поименни акции с номинална стойност 1 лв. всяка една. Акционерите са внесли 100% от номинала на записаните акции и капиталът е разпределен, както следва:

- „Български енергиен холдинг“ ЕАД притежава 10 хил. бр. акции по 1 лев всяка на обща стойност 10 хил. лв. или 1.01% от акциите.

- Община Ботевград притежава 893 хил. бр. акции по 1 лев всяка на обща стойност 893 хил. лв. или 98.99% от акциите, от които 40 хил. са внесени като парична вноска, а останалите като непарична вноска с оценка 853 хил. лв.

„Балкангаз 2000“ АД е титуляр на лицензия Л-179-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-179-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Ботевград със срок до 17.12.2036 г. С Решение № БП-65 от 28.10.2015 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Балкангаз 2000“ АД за територията на община Ботевград за периода 2015 – 2019 г.

В чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ са регламентирани задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа, като е предвидено, че същият се съставя за срок до пет години според указанията на Комисията. Съгласно чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от НЛДЕ, бизнес планът е неразделна част от издадената лицензия и периодично се актуализира, без това да се счита за изменение на лицензията.

„Балкангаз 2000“ АД е спазило срока по чл. 13, ал. 5 от НЛДЕ, съгласно който всеки следващ бизнес план лицензиантите представят за одобряване от Комисията не по-късно от 3 месеца преди изтичането на срока на предходния бизнес план.

Бизнес план на „Балкангаз 2000“ АД за територията на община Ботевград за периода 2020 – 2024 г.

Бизнес планът на „Балкангаз 2000“ АД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и 3 от НЛДЕ. Въз основа на предоставената информация, са разгледани и анализирани основните технически и икономически аспекти, както и очакваното развитие на дейността на дружеството за периода 2020 – 2024 г.

Към 31.12.2018 г. „Балкангаз 2000“ АД е изградило на територията на община Ботевград ГРМ с дължина 127 405 м, състояща се от: стоманени газопроводи с налягане до 6 bar - 5180 м; газопроводи от полиетилен висока плътност с налягане до 6 bar - 62 192 м; газопроводи от полиетилен висока плътност с налягане 100 mbar - 60 033 м, както и поддържащи съоръжения; одориращи станции - 2 бр.; система за катодна защита - 1 бр.; газорегулаторни пунктове (ГРП) с налягане 6 bar/100 mbar - 2 бр. с капацитет по 26,6 MWh/ч всеки; линейни кранови възли - 9 броя; газорегулиращи и измерни съоръжения, обслужващи отделните консуматори - 887 бр. През 2019 г. се очаква да бъдат изградени разпределителни газопроводи с обща дължина над 5 км.

Към края на 2018 г. към ГРМ са присъединени и потребяват природен газ 4587 бр. клиенти, от които 53 бр. промишлени, 253 бр. обществено-административни и търговски клиенти и 4281 бр. битови клиенти, с обща годишна консумация 76 GWh. Към края на 2019 г. се очаква присъединяването на нови 4 стопански и 250 битови клиенти. Годишното им потребление на природен газ, разпределено по сектори е съответно: промишлени клиенти - 26 GWh; обществено-административни и търговски клиенти - 14 GWh и битови клиенти - 36 GWh.

„Балкангаз 2000“ АД доставя природен газ на крайни клиенти на територията на общината в 11 населени места - гр. Ботевград, вилна зона „Зелин“ и 9 села - Врачеш, Литаково, Гурково, Радотина, Рашково, Скравена, Новачене, Боженица, Трудовец.

1. Инвестиционна програма

По данни на дружеството, предложените етапи за развитие на проекта за газификация са направени при следните условия: развитие на газоснабдяването на териториите на лицензията; максимално използване капацитета на съществуващите газопроводи; газификация на обособени жилищни и промишлени зони за цялата територия на лицензията, както и уплътняване на съществуващата мрежа чрез включване

на нови консуматори. Инвестиционната програма включва: изграждане на газорегулаторна станция ГРП 4 в ж.к. „Васил Левски“; развитие на съществуващата ГРМ чрез изграждане на газопроводни отклонения за битова газификация в Ботевград и вилна зона „Зелин“; изграждане на разпределителни газопроводи с налягане до 6 бар в с. Скравена, с. Врачеш, с. Трудовец - вилна зона „Лозята“ и стопански двор; развитие на съществуващата ГРМ за битова газификация в селата.

График на строителството на газоразпределителната мрежа по години

Графикът за изпълнение на строителството по години обхваща следните етапи:

- 2020 г. - развитие на ГРМ в с. Врачеш, битова газификация гр. Ботевград;
- 2021 г. - развитие на ГРМ в гр. Ботевград и изграждане на отклонения за промишлени, обществено-административни и търговски клиенти и битова газификация в с. Врачеш, вилна зона „Лозята“ - с. Трудовец;
- 2022 г. - развитие на ГРМ в зона Изток, с. Трудовец - стопански двор, изграждане на газопроводни отклонения за битова газификация в защитените с природен газ населени места;
- 2023 г. и 2024 г. - развитие на ГРМ в населените места на община Ботевград.

Част от инвестиционната програма на дружеството в периода 2020 – 2024 г. е свързана с изкупуване на разпределителни газопроводи, намиращи се на територията на лицензията, но изградени от и собственост към момента на други юридически лица.

Планирани за изкупуване са следните разпределителни газопроводи:

- през 2021 г. - разпределителен газопровод (РГ) от ГРП - град до ГРП - 1, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД, със следните характеристики: стоманен газопровод, с налягане 3 bar и дължина 2075 м;
- през 2023 г. - РГ от АГРС до промишлена зона „Микроелектроника“ - собственост на „ИМИ“ ЕООД, със следните характеристики: стоманен газопровод, 2500 м, Ду 200 мм (ф 219x6), 6 bar;
- през 2024 г. - РГ от ГРП - 2 до обект вилна зона „Зелин“ - собственост на Държавна агенция за електронно управление, със следните характеристики на газопровода: дължина 5300 м, изграден от стомана и полиетилен, съответно на 6/4 bar.

През периода 2020 – 2024 г. са предвидени за изкупуване разпределителни газопроводи с обща дължина 9875 м и е планирана за изграждане газоразпределителна мрежа (РГ и ГО) с дължина 28 975 м, на обща стойност 2393 хил. лв.

Предвидените за изграждане през периода на бизнес плана съоръжения към ГРМ - системни и съоръжения за крайни потребители, са общо 451 бр., което включва освен стопанските и битови съоръжения, и изграждане през 2020 г. на газорегулаторна станция ГРП - 4 в ж.к. „В. Левски“ в гр. Ботевград, с разход 9,576 MWh/час, на стойност 211 хил. лв.

Дължината на предвидените за изграждане ГРМ и брой съоръжения по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 1:

Таблица № 1

Дължина на ГРМ и брой съоръжения	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	Общо
Линейна част и отклонения, в т.ч.:	метър	5720	7880	8510	6280	10 460	38 850
изграждане на разпределителни газопроводи	метър	4500	4350	4400	4700	3300	21 250
изкупуване на разпределителни газопроводи	метър	0	2075	2500	0	5300	9875
отклонения	метър	1220	1455	1610	1580	1860	7725
Системни съоръжения	брой	1	0	0	0	0	1
Промислени и ОА съоръжения	брой	4	5	6	7	8	30
Битови съоръжения	брой	80	80	80	90	90	420

Разпределението на стойността на инвестициите по години за периода на бизнес плана е посочено в таблица № 2:

Таблица № 2

Инвестиции	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	Общо:
Линейна част и отклонения, в т.ч.:	хил. лв.	335	403	722	347	586	2393
изграждане на разпределителни газопроводи	хил. лв.	283	251	253	279	205	1 271
изкупуване на разпределителни газопроводи	хил. лв.	0	90	400	0	300	790
отклонения	хил. лв.	52	62	69	69	81	333
Системни съоръжения	хил. лв.	85	0	0	0	0	85
Промислени и ОА съоръжения	хил. лв.	3	3	4	5	5	20
Битови съоръжения	хил. лв.	20	20	20	23	23	106
Общо:	хил. лв.	443	426	746	375	614	2604

2. Производствена програма

Разработването на производствената програма за територията на община Ботевград се основава на проведеното маркетингово проучване за установяване на прогнозния потенциал на потреблението на природен газ по групи клиенти, проектните години на присъединяване към ГРМ на клиенти от небитовия сектор, както и нагласата на населението и интересът към природния газ като ефективно гориво.

В края на периода на бизнес плана, дружеството прогнозира очакваната годишна консумация на природен газ за територията на лицензията да достигне 77 GWh/г., реализирана от 5291 бр. клиенти, които представляват приблизително 90% от промишлените предприятия, 80% от обществено-административните обекти и 65% от битовите домакинства на територията на община Ботевград.

Общият брой на потенциалните клиенти по групи за периода на бизнес плана е посочен в таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Промислени	брой	54	55	56	57	58
ОА и Т	брой	260	264	269	275	282
Битови	брой	4611	4691	4771	4861	4951
Общо:	брой	4925	5010	5096	5193	5291

Общата прогнозна консумация на природен газ по групи клиенти за периода на бизнес плана е посочена в таблица № 4:

Таблица № 4

Групи клиенти	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Промислени	MWh/год.	26 065	26 105	26 155	26 245	26 335
ОА и Т	MWh/год.	13 843	13 863	13 883	13 908	13 933
Битови	MWh/год.	36 162	36 192	36 222	36 252	36 282
Общо:	MWh/год.	76 070	76 160	76 260	76 405	76 550

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Ремонтната програма обхваща дейности по отношение на газопроводите от ГРМ, обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник, съгласуване и контрол на строително-монтажни работи в близост до подземни газопроводи, дегазиране и загазяване на действащи и нови газопроводи при планови дейности по разширение и текуща поддръжка, текуща поддръжка на кранови възли, извършване на основни ремонти, в т.ч. на кранови възли, поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения, контролно-измервателни уреди и автоматика, извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране на утечки на природен газ, съставяне на досиета, картографичен материал и база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията в мрежата.

По отношение на системата за катодна защита са предвидени измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията; анализ и мерки, поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации;

поддръжка и обслужване на въздушни преходи; извършване на ремонти по системата; участие и контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие в случай на констатирани нарушения.

Поддръжката на съоръженията и инсталациите включва: извършване на проверка и настройка на оборудването, обслужвано от експлоатационния персонал; извършване на основни ремонти и преустройства; проверка и обслужване на одориращите станции и съставяне на досиета и на база данни за съоръженията; текуща поддръжка на съоръженията.

За разходомерните системи се изготвят годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване и се съставят бази данни за всички елементи на разходомерните системи, проверки и смяна при нужда на измервателните уреди.

Аварийната готовност и газовата безопасност включват: организиране и провеждане на аварийни тренировки; проверка на степента на одориране на газа по камерен метод; проверка на концентрацията на одоранта в газа по приборен метод; поддръжка на аварийните автомобили и оборудването.

Работата с клиентите включва: следене и регулиране на работните и аварийни режими на ГРМ в съответствие с договорите за доставка; ръководство при пускането и спирането на газ към клиентите; издаване на оперативни разпореждания на експлоатационния персонал; събиране и обработка на оперативни данни за ГРМ; поддръжка и архив на базата данни; приемане на заявки от клиенти и подаване на заявки към висшестоящ диспечер; водене на оперативна документация.

4. Социална програма

Според „Балкангаз 2000“ АД, с колективния трудов договор и допълнителните споразумения към него, на основание на решения на Съвета на директорите в дружеството е утвърдена социална програма, насочена към подобряване на жизнения стандарт на работниците и служителите. Осигурени са средства за очила и предпазни средства по Наредба № 7 от 15.08.2005 г. за минималните изисквания за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд при работа с видеодисплеи. Дружеството има сключен договор за КСЗ „Живот“ в полза на работниците и служителите до размера по чл. 208 от Закона за корпоративното подоходно облагане. Периодично за сметка на дружеството се провеждат курсове за повишаване на квалификацията на персонала.

Газификацията на битови и стопански сгради, както и планираните дейности в бизнес плана, според дружеството ще доведе до чувствително подобряване на живота на населението на територията на лицензията в екологичен и икономически аспект. Въвеждането на съвременни горивни инсталации и автоматизацията на редица дейности по поддръжане и експлоатация в котелните помещения ще доведат до подобряване на условията на труд. Разкриването на нови работни места в процеса на строителството и експлоатацията на ГРМ ще се отрази благоприятно при решаването на въпроса за безработицата при висококвалифицираните специалисти.

5. Прогнозна структура и обем на разходите

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ). Разходите за дейността са формирани за периода на бизнес плана, при цени към момента на изготвянето му, въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ от краен снабдител, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи; отчетна и балансова стойност на ГРМ; отчетна и балансова стойност на други дълготрайни материални активи необходими за извършване на лицензионните дейности; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и за обслужване на клиентите.

Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ включват условно-постоянни разходи (УПР), свързани с експлоатацията на ГРМ и съоръженията към нея, както и променливи разходи, зависещи от количествата пренесен природен газ. Разходите за експлоатация и поддръжка на ГРМ включват следните разходи за: материали, външни

услуги, амортизации, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, социални и други разходи. Разходите, пряко зависещи от пренесените количества природен газ, включват следните разходи: за материали; зависещи от количеството пренесен природен газ; загуби на природен газ по мрежата и други разходи.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ са посочени в таблица № 5:

Таблица № 5

Разходи по елементи (хил. лв.)	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ - УПР, в т. ч:	825	900	961	939	927
Разходи за материали	40	45	53	58	65
Разходи за външни услуги	139	147	156	165	174
Разходи за амортизации	266	287	320	271	241
Разходи за заплати и възнаграждения	274	302	311	321	321
Разходи за социални осигуровки	53	58	60	62	62
Социални разходи	34	39	39	40	41
Други разходи	19	22	22	22	23
Разходи, пряко зависещи от пренесени количества природен газ -ПР	23	24	25	26	26
Общо разходи за разпределение:	848	924	986	965	953

Прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ“ за периода 2020 – 2024 г. представляват 83,6% от общия обем разходи. В структурата на разходите за тази дейност най-голям дял имат разходите за заплати и възнаграждения – 34%, следвани от разходите за амортизация – 30%, разходи за външни услуги – 17% и разходи за социални осигуровки – 6%.

Условно-постоянни разходи за дейността „разпределение на природен газ“:

Разходите за материали включват:

- разходи за материали за текущо поддържане на ГРМ, включващи: инструменти и резервни части за ремонт на линейната част, прогнозирани на база дължината на мрежата и резервните части за ремонт на съоръженията, прогнозирани на база брой монтирани съоръжения;

- разходи за гориво за транспорт, прогнозирани съобразно отдалечеността на населените места, за наличните автомобили на базата на необходимият среден пробег на транспортните средства на дружеството за обслужване на дейността, като са обвързани с прогнозната дължина на ГРМ. Тези разходи са планирани средно по 240 - 300 лева на автомобил на месец, за три автомобила, обслужващи ГРМ и съоръженията за целия период;

- разходи за работно облекло, прогнозирани в зависимост от броя на персонала, като включват разходи за оборудване на персонала с подходящо работно облекло с оглед безопасност на условията на труд;

- разходи за канцеларски материали, планирани са по 200 лв./служител/година и включват канцеларски материали (вкл. тонер касети и др.) за изнесените 5 бр. работни места - каси за обслужване на клиенти на дружеството.

Разходите за външни услуги включват:

- разходи за застраховки на ГРМ, вкл. задължителните по нормативна уредба имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, планирани на база отчетната стойност на линейната част и съоръженията, задължителна застраховка на персонал за съответната дейност, както и застраховка на автомобилите. Тези разходи са планирани въз основа на направените до момента разходи за застраховки;

- разходи за данъци и такси, които включват местни данъци и такси и лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката. Планирани са в

размер на 2000 лв. плюс 0,55% от приходите за съответната лицензионна дейност през предходната година, данък сгради и МПС и др.;

- пощенските разходи, телефони и абонаментни такси са прогнозирани на база пазарни цени на услугите към момента и на реално извършените разходи и подписани абонаментни договори за предходната година. Планирани са средно по 20 лева на месец на служител за пощенски разходи, вкл. за куриерски услуги за пратки на разходомери за проверка, писма на клиенти с просрочени задължения и др., за разходи за телефони и разходи за трафик на данни при дистанционно отчитане на абонатите;

- разходите за абонаментно поддържане на ГРМ и съоръженията и аварийна готовност са определени съгласно Наредбата за устройството и безопасната експлоатация на преносните и разпределителните газопроводи и на съоръженията, инсталациите и уредите за природен газ. Включени са разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи и съоръженията по ГРМ, разходи за поддържане на аварийна готовност, разходи за абонаментна поддръжка на специализиран софтуер за обслужване на дейността и разходи за отчитане на средствата за търговско измерване. Включени са и абонаментните разходи по действащи договори за поддръжка на програмното осигуряване за издаването на фактури, за изготвяне на заплатите на служителите и за счетоводна програма, модул за дистанционно отчитане, поддръжка на локална компютърна мрежа, такса интернет, за сертифициране на работниците за заваряване на тръби и т.н.;

- разходи за охрана, които включват разходи по договор със СОТ и ППО;

- разходи за наеми, планирани в съответствие със сключени договори за наем на парко места за автомобилите, и са в размер на 240 лв./месец за дейност „разпределение на природен газ“;

- разходи за проверка на уреди, планирани съгласно Глава Трета „Ред за извършване на контрол на средствата за измерване“ и Глава Четвърта „Знаци за удостоверяване на резултатите от контрола на средствата за измерване“ от Наредба за средствата за измерване, които подлежат на метрологичен контрол (НСИПМК), както и съгласно Тарифа № 11 за таксите, които се събират в системата на Държавната агенция за метрологичен и технически надзор по Закона за държавните такси. Проверката на средствата за търговско измерване (СТИ) се извършва в съответствие с НСИПМК, като диафрагмените разходомери подлежат на проверка на всеки четири години, а ротационните се проверяват през две години. Коригиращите устройства за обем също подлежат на проверка през две години. Във връзка с това, планираните разходи са различни в годините от периода, но предвид цикличният им характер с кратност 2 години, подлежат на прогнозиране чрез усредняване за една година. Формирани са на база брой задължителни за проверка уреди през периода - над 4 хил. бр. в началото и около 5 хил. бр. в края. Предвид цитираните норми за честота на последващите проверки, това предполага проверка на 1100 - 1200 бр. годишно. Разходите за проверка на уреди се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ“;

- експертни и одиторски разходи, които са прогнозирани на база годишен разход за 2018 г. за съответната дейност, са в размер на 450 лв./месец. В тези разходи са включени разходи за технически надзор, за финансов одит и са в съответствие със сключените договори;

- разходи за вода, отопление и осветление, прогнозирани в зависимост от отчетения разход за предходен период и очакван годишен разход;

Разходи за амортизация, които са изчислени по линеен метод при спазване амортизационния срок на активите, определен от Комисията;

Разходи за заплати и възнаграждения, които представляват около 33,6% от УПР за дейността „разпределение на природен газ“, са в размер на 274 хил. лв. през 2020 г. и нарастват до 322 хил. лв. през 2024 г. Те включват разходите за заплати на персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата и на административно-управленския персонал, като са съобразени с нивата на възнагражденията в сектора и в региона. През първата година от периода планираните разходи са в размер на изплащаните до момента възнаграждения на персонала на дружеството (13 служители, конкретно заети по тази

дейност и управленски персонал). През 2021 г. се предвижда назначаване на още един служител.

Разходи за социални осигуровки, които включват социалноосигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др. Тези разходи са в зависимост от броя персонал през годините на регулаторния период и са в размер на 6,5% от общия размер на прогнозираните разходи за дейността „разпределение на природен газ“;

Други разходи, които са с относителен дял 2,4% от УПР за тази дейност и включват:

- разходи за маркетинг и реклама, свързани с консултирането на клиентите по процедурата за присъединяване, подписване на договор за присъединяване и изпълнението му, докато обектът се газифицира и клиентът сключи договор за разпределение и снабдяване с природен газ;

- разходи за охрана на труда, прогнозирани в размер на 20 лв./служител/месец, съгласно сключен договор;

- разходи за командировки и обучение на персонала, са прогнозирани в зависимост от средния годишен разход на човек за тази дейност през предходни години и са в размер на 160 лв./служител/година за командировки и 1000 лв. годишно за получаване на сертификати от работниците за заваряване на тръби;

- разходи за публикации, които са прогнозирани съгласно аналогичните разходи в предходна година, на база 8 публикации годишно, при средна стойност на рекламното каре от 400 лв.

Разходи, пряко зависещи от количествата пренесен/доставен природен газ

Разходи за одорант, които се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ“, в зависимост от планираните продажни количества природен газ, и са в размер на 26 mg/1000 m³;

Разходи за загуби на природен газ са прогнозирани в размер на 0,4% от прогнозната консумация на природен газ.

5.2. Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“

Те представляват около 16,4% от общите планирани разходи на дружеството за периода 2020 – 2024 г. Общите разходи за дейността нарастват от 180 хил. лв. за 2020 г. на 212 хил. лв. през 2024 г.

Условно-постоянните разходи, независещи от доставените количества природен газ, включват разходи за: материали, външни услуги, амортизации, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, социални и други разходи. Разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, не са предвидени за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са посочени в таблица № 6:

Таблица № 6

Разходи по елементи (хил. лв.)	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Условно-постоянни разходи за снабдяване по елементи:					
Разходи за материали	14	15	16	17	18
Разходи за външни услуги	31	36	42	49	56
Разходи за амортизации	46	10	6	9	11
Разходи за заплати и възнаграждения	59	62	74	83	86
Разходи за социални осигуровки	11	12	14	16	17
Социални разходи	9	9	9	12	13
Други разходи	10	11	11	12	12
Общо разходи за снабдяване:	180	154	171	198	212

При прогнозните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода на бизнес плана, най-голям дял имат разходите за заплати и

възнаграждения – 40%, следвани от разходи за външни услуги – 23% и разходи за амортизация – 9%.

Условно-постоянни разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ включват:

Разходи за материали, които са в размер средно на около 16 хил. лева годишно от периода на бизнес плана и включват:

- разходи за канцеларски материали, средно по 5,50 лв. на служител за месец;
- разходите за работно облекло са планирани в зависимост от броя персонал, годишно по 400 лв./човек;
- разходи за гориво за транспорт, средно по 240 лв./месец за два автомобила, обслужващи дейността през целия период на бизнес плана;
- разходи за материали за текущо поддържане, планирани на база реално извършваните разходи през отчетните години, средно под 300 лв./месец през периода на бизнес плана.

Разходи за външни услуги, които са около 23,4% от общите разходи за дейността, като включват:

- разходи за застраховки на компютърна техника, с която се осъществява поддържане на базата данни след инкасиране и измерване на доставеното количество природен газ на клиентите на дружеството, представляващи 18,9% от разходите за външни услуги;
- поченските разходи, телефони и абонаментни такси са прогнозирани средно в размер на 2 хил. лева годишно, равняващо се на 180 лв. месечно. В това перо са включени и част от абонаментните разходи по действащите договори за поддръжка на програмното осигуряване за издаването на фактури и за изготвяне на заплатите на служителите;
- разходи за наеми, които са прогнозирани съгласно действащия договор за наем на парко места и планиран наем на помещение за 300 лв./ месец;
- разходите за лицензионни такси и данъци са в размер средно на 6 хил. лева годишно, прогнозирани съгласно Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и другите дължими данъци;

Разходи за амортизация, които са в размер средно на 16 хил. лв. през всяка от годините на бизнес плана.

Разходи за заплати и възнаграждения, които са в размер на 40% от разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“. Планирани са възнаграждения за 3 служители и 1 новоназначен служител през 2023 г., пряко заети с тази дейност.

Разходи за социални осигуровки, които представляват 7,67% от общите разходи за дейността и са планирани в съответствие с нормативните изисквания.

Социални разходи, които са 5,7% от общите разходи за дейността.

Други разходи, които са 6% от общите разходи за дейността и включват:

- разходи за маркетинг и реклама за привличане на битови клиенти - по 4 хил. лева годишно, планирани за две рекламни кампании на година;
- разходи за охрана на труда, прогнозирани в зависимост от броя на персонала, зает в съответната дейност и средния годишен разход през базовата 2019 г. Планирани са по 20 лв./служител/месец, съгласно сключен договор;
- разходи за публикации, прогнозирани за шест публикации със средна стойност 400 лева всяка.

6. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране и очаквано финансово-икономическо състояние на „Балкангаз 2000“ АД за периода на бизнес плана.

За периода на бизнес плана дружеството планира капиталовата структура да е със 100% дял на собствения капитал. За финансиране изграждането на ГРМ на територията на община Ботевград за периода 2020 – 2024 г. дружеството предвижда използването на парични средства в размер на 2604 хил. лв. Необходимите средства ще обезпечат целия размер на планираните инвестиции. „Балкангаз 2000“ АД възнамерява да финансира

инвестиционната си програма, заложена в бизнес плана, със собствени средства, т.е. няма да използва дългово финансиране. С писмо с вх. № Е-15-28-11 от 03.10.2019 г. дружеството е представило заверено копие от Протокол № 34 от 05.08.2019 г., т. 1.1. и т. 2.1., от заседание на Съвета на директорите, на което е взето решение за приемане на бизнес плана и на цените за пренос на природен газ през ГРМ, за снабдяване с природен газ от краен снабдител и за присъединяване на клиент към ГРМ на територията на община Ботевград за периода 2020 – 2024 г. Като източници на финансиране на инвестиционната програма за периода на бизнес плана дружеството предвижда собствени средства, респективно реинвестиране на печалбата и амортизационните отчисления за всяка една година от периода.

За периода собствения капитал нараства от 3059 хил. лв. през 2020 г. и достига 3850 хил. лв. през 2024 г. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала на „Балкангаз 2000“ АД за периода 2020 – 2024 г. е в размер на 7,10%, която е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 6,39% и при отчитане на данъчните задължения.

7. Очаквано финансово-икономическо състояние на „Балкангаз 2000“ АД за периода 2020 – 2024 г.:

„Балкангаз 2000“ АД е представило прогнозен отчет за 2019 г. за лицензионната територия, от който е видно, че общите приходи са в размер на 4634 хил. лв. и включват приходи от продажби на природен газ, услуги и други приходи. Общите разходи са на стойност 4323 хил. лв. Разходите за суровини и материали са в размер на 163 хил. лв. Разходите за: амортизации са 161 хил. лв.; външни услуги са 121 хил. лв.; възнаграждения и осигуровки са 410 хил. лв. Разходите за покупка на природен газ са в размер на 3412 хил. лв. Финансовият резултат за 2019 г. е прогнозиран като печалба в размер на 280 хил. лв. Дружеството предвижда 8 хил. лв. за други дългосрочни задължения, а краткосрочните задължения са в размер на 542 хил. лв. Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за 2019 г. е 0,66; коефициента за общата ликвидност е 1,69, а коефициента на финансова автономност е 5,03. Общото финансово състояние може да се определи на относително добро.

„Балкангаз 2000“ АД е представило прогнозни счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и прогнозен паричен поток за периода 2020 – 2024 г. За целия период на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалба в размер на: 291 хил. лв. за 2020 г.; 247 хил. лв. за 2021 г.; 180 хил. лв. за 2022 г.; 181 хил. лв. за 2023 г. и 182 хил. лв. за 2024 г.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 1351 хил. лв. за 2020 г. на 1368 хил. лв. през 2024 г. Структурата на приходите за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ на клиенти и приходи от услуги. Увеличението на общите приходи се дължи основно на увеличените приходи от продажба на природен газ, които имат относителен дял от 97% средно в общите приходи за периода.

„Балкангаз 2000“ АД прогнозира общите разходи да се увеличат от 1028 хил. лв. за 2020 г. на 1166 хил. лв. за 2024 г. Дружеството прогнозира разходите за материали от 77 хил. лв. за 2020 г. да се увеличат на 109 хил. лв. в края на периода. Разходите за външни услуги нарастват от 200 хил. лв. през 2020 г. на 265 хил. лв. през 2024 г. Разходите за амортизации намаляват от 312 хил. лв. през 2020 г. на 252 хил. лв. през 2024 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки нарастват от 439 хил. лв. през 2020 г. на 539 хил. лв. през 2024 г. Дружеството не прогнозира финансови разходи за периода 2020 – 2024 г.

Дружеството прогнозира общо активът да се увеличи от 3119 хил. лв. за 2020 г. до 3926 хил. лв. в края на периода, в резултат на увеличение на нетекущите активи. Нетекущите активи на дружеството се увеличават от 2384 хил. лв. за 2020 г. на 3410 хил. лв. за 2024 г., вследствие на увеличаване на нетекущите материални активи в частта разпределителни газопроводи, които се увеличават от 1969 хил. лв. за 2020 г. на 3335 хил. лв. за 2024 г. Текущите активи на дружеството се увеличават от 153 хил. лв. за 2020 г. на 202 хил. лв. за 2024 г., вследствие на увеличаване на паричните следства в брой.

Планирани са и разходи за бъдещи периоди, които намаляват от 583 хил. лв. за 2020 г. на 314 хил. лв. за 2024 г.

За разглеждания период записания капитал остава с непроменена стойност в размер на 903 хил. лв. Резервите нарастват от 1865 хил. лв. за 2020 г. на 2765 хил. лв. за 2024 г. Дружеството прогнозира поетапно увеличение на собствения капитал от 3059 хил. лв. за 2020 г. на 3850 хил. лв. за 2024 г., вследствие на увеличение на размера на целевите резерви. За целият период собствения капитал е 98% в общата стойност на пасива.

За периода на бизнес плана „Балкангаз 2000“ АД не предвижда дългосрочни задължения. Краткосрочните задължения се увеличават от 60 хил. лв. за 2020 г. на 76 хил. лв. за 2024 г., в резултат на увеличените задължения към доставчици и клиенти и към персонала.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2020 – 2024 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ и приходи от присъединявания на клиенти. При оперативната дейност са прогнозирани плащания, свързани с покупка на природен газ, плащания на заплати, осигуровки и данъци. При инвестиционната дейност на дружеството са предвидени постъпления от други, а плащанията са свързани с дълготрайни активи. По отношение на финансовата дейност не са предвидени постъпления и плащания. От прогнозните парични потоци за периода 2020 – 2024 г. е видно, че прогнозираните парични наличности са с положителни стойности в края на всяка една година.

Отчетните и прогнозни приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в Таблица № 7:

Таблица № 7

Показатели	Прогноза				
	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Общо приходи от регулирана дейност (хил. лв.)	1351	1354	1357	1364	1368
Общо разходи от регулирана дейност (хил. лв.)	1028	1079	1157	1163	1166
Счетоводна печалба (хил. лв.)	323	275	200	201	202
Финансов резултат (хил. лв.)	291	247	180	181	182
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,28	1,32	1,19	1,21	1,13
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	2,55	2,58	2,54	2,49	2,66
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	50,98	50,88	50,54	49,57	50,66

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Балкангаз 2000“ АД за периода 2020 – 2024 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал намалява от 1,28 за 2020 г. до 1,13 за 2024 г., но остава със стойности над 1, което е показател, че дружеството няма да има затруднения при покриване със свободен собствен капитал на инвестициите в нови ДА.

Коефициентът на обща ликвидност е със стойности над единица, като се увеличава от 2,55 през 2020 г. на 2,66 за 2024 г. Това е показател, че дружеството няма да има затруднения при обслужване със свободни оборотни средства на текущите си задължения.

Коефициентът на финансова автономност, показващ степента на независимост от ползване на привлечени средства, е над единица за целия период, като се изменя от 50,98 за 2020 г. на 50,66 за 2024 г. Това е индикатор, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриването на задълженията си през периода на бизнес плана.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура показват, че финансово-икономическото състояние „Балкангаз 2000“ АД ще бъде много добро през периода на бизнес плана. Дружеството ще притежава

достатъчно собствен капитал за осъществяване на инвестиционните си намерения, както и че ще разполага със свободни оборотни средства за обезпечаване на краткосрочните си задължения през целия период на бизнес плана.

8. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Прогнозните цени за пренос на природен газ по газоразпределителните мрежи и за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране „горна граница на цени“. Прогнозните цени са образувани на базата на инвестиционната и производствената програма, както и въз основата на прогнозните разходи за дейността за петгодишен регулаторен период, обхващащ годините 2020 – 2024 г.

Предложените за утвърждаване цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа на „Балкангаз-2000“ АД и цените за снабдяване с природен газ от краен снабдител на територията на община Ботевград по групи клиенти за регулаторния период 2020 – 2024 г., са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Групи клиенти	Пределни цени за разпределение (лв./MWh)	Пределни цени за снабдяване (лв./MWh)
Промишлени	12,93	0,89
Обществено-административни и търговски	16,16	1,12
Битови	15,64	4,12

Цените за присъединяване са образувани от присъщите разходи за съответните групи и подгрупи клиенти. За групите на стопанските потребители (промишлените и обществено-административните клиенти) са образувани подгрупи в зависимост от максималния часови разход на присъединявания клиент. Всички цени за присъединяване към ГРМ са изчислени на база присъединен клиент.

Предложените цени за присъединяване на клиент към газоразпределителната мрежа на дружеството на територията на община Ботевград са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени (лв. /клиент)
Промишлени клиенти	
до 1060 MWh/час вкл.	2860
над 1060 MWh/час до 4250 MWh/час вкл.	3382
над 4250 MWh/час	3430
Обществено-административни и търговски клиенти	
до 0,530 MWh/час вкл.	1081
над 0,530 MWh/час до 1,060 MWh/час вкл.	1169
над 1,060 MWh/час до 4,250 MWh/час вкл.	1264
над 4,250 MWh/час	1437
Битови клиенти	380

Заявление с вх. № Е-15-28-12 от 17.09.2019 г., подадено от „Балкангаз 2000“ АД, за утвърждаване на цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Ботевград е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

9. Предложение за равномерно изменение на цените при значително изменение на ценообразуващите елементи

Предвид разпоредбата на чл. 6 от НРЦПГ и във връзка с избраната от „Балкангаз 2000“ АД стратегия за навлизане на пазара на територията на община Ботевград е

възможно дружеството да предлага по-ниски стойности от утвърдените от КЕВР цени, без да се допуска кръстосано субсидиране между отделните дейности, както и между групите клиенти. Ценовата стратегия на дружеството ще бъде насочена към следните направления: поддържане на конкурентоспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; поддържане на устойчиво ценово равнище за по-продължителен период от време; осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на дейността.

10. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дружеството предвижда повишаване на ефективността в строителството, производството и в маркетинга на услугата, а именно: прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; използване на високоефективна строителна техника, съвременни и високоефективни производствени машини и оборудване; квалифициран и мотивиран персонал; създаване на организация за оптимално използване на строителната техника; повишаване на безопасността чрез подобряване на техниката и технологиите; рационализиране на снабдителния процес; монтиране на електронни разходомери; изграждане на центрове за работа с клиентите; атрактивни рекламни кампании.

Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложиени от „Балкангаз 2000“ АД в бизнес плана за периода 2020 – 2024 г., ще осигурят на дружеството необходимите материални и финансови ресурси за изпълнение на лицензионните му задължения във връзка с дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на община Ботевград.

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 2, т. 1 от Закона за енергетиката, чл. 13, ал. 1, ал. 3 и ал. 5 във връзка с чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

Одобрява бизнес план на „Балкангаз 2000“ АД за територията на община Ботевград за периода 2020 – 2024 г.

Решението подлежи на обжалване в 14 (четирнадесет) дневен срок пред Административен съд – София град.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА