



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



РЕШЕНИЕ

№ Ц – 33

от 18.12.2019 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 18.12.2019 г., като разгледа подаденото от „Балкангаз 2000“ АД заявление 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 на клиенти към газоразпределителната мрежа за територията на община Ботевград, за регулаторен период 2020 – 2024 г., доклад с вх. № Е-Дк-732 от 11.11.2019 г., събраните данни от проведените на 21.11.2019 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-28-12 от 17.09.2019 г. от „Балкангаз 2000“ АД, с искане за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа (ГРМ), цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ за територията на община Ботевград, за регулаторен период 2020 – 2024 г.

Със Заповед № З-Е-169 от 18.09.2019 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, която да извърши проверка на заявлението и приложенията към него документи за съответствие с изискванията на Закона за енергетиката (ЗЕ) и на Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ).

След извършена проверка на заявлението и приложенията към него по реда на чл. 28, ал. 2 от НРЦПГ са установени нередовности. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-28-12 от 20.09.2019 г. от „Балкангаз 2000“ АД е изискано да представи в КЕВР следните данни и документи: копия от търговските договори (и анекси към тях в случай, че има такива), по които крайният снабдител купува природен газ, съгласно изискването на чл. 29, ал. 2, т. 6 от НРЦПГ; доказателства за оповестяване на предложението за цени по смисъла на чл. 36а от ЗЕ и чл. 33 от НРЦПГ, от които да са видни датите и броевете на вестниците, в които е публикувано предложението; копия на сключените договори, в съответствие с които са планирани разходите за: наеми, експертни и одиторски услуги, охрана на труда (трудова медицина), пощенски, телефони и абонаменти за дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, както и обосновка за планираните от дружеството съдебни разходи за лицензионните дейности, предвид разпоредбата на чл. 10, ал. 4, т. 11 от НРЦПГ.

С писмо с вх. № Е-15-28-12 от 03.10.2019 г. „Балкангаз 2000“ АД е представило копие на Договор № 198-191 от 31.08.2018 г. с „Булгаргаз“ ЕАД за доставка на природен газ на изходен пункт, ведно с приложения и анекс към него, както и копия на следните договори: със служба по трудова медицина, за наем на паркинг-места, за сертифициране и за консултантски услуги във връзка с внедряване и поддържане на ISO 9001:2015, за одитиране на ГФО, за разработка и следгаранционна поддръжка на софтуер за ежемесечно отчитане и фактуриране, събиране и съхранение в реално време на данни за потреблението, с телекомуникационни оператори, за инкасо-услуги и за СОД. Заявителят е приложил и фактури за годишен абонамент за счетоводна и др. програми.

Резултатите от извършения анализ на съдържащите се в заявлението данни са отразени в доклад с вх. № Е-Дк-732 от 11.11.2019 г. Докладът и проектът на решение за утвърждаване на цени на дружеството са разгледани и приети от КЕВР с решение по Протокол № 196 от 14.11.2019 г., по т. 2 и са публикувани на интернет страницата на Комисията. В съответствие с разпоредбите на чл. 13, ал. 5, т. 2 от ЗЕ и чл. 34, ал. 4 от НРЦПГ, на 21.11.2019 г. е проведено открито заседание за обсъждане на приетия доклад, на което представителят на „Балкангаз 2000“ АД е заявил, че е съгласен с доклада. Съгласно чл. 14 от ЗЕ, на същата дата е проведено обществено обсъждане на приетия от Комисията проект на решение, на което представителят на „Балкангаз 2000“ АД е заявил, че няма възражения по проекта на решение.

В срока по чл. 14, ал. 3 от ЗЕ, в КЕВР не са постъпили становища от заинтересовани лица по проекта на решение за утвърждаване на цени на „Балкангаз 2000“ АД.

След обсъждане и анализ на всички събрани в хода на административното производство данни и доказателства, Комисията приема за установено следното:

„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“ на територията на община Ботевград, издадени за срок до 17.12.2036 г.

Съгласно чл. 30, ал. 1, т. 8, 11 и 12 от 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 ГРМ, подлежат на регулиране от Комисията.

С Решение № Ц-39 от 30.11.2015 г. Комисията е утвърдила на „Балкангаз 2000“ АД цени за пренос на природен газ през ГРМ, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване към ГРМ на територията на община Ботевград, при регулаторен период от 2015 г. до 2019 г., включително. С Решение № Ц-31 от 15.12.2017 г., в резултат на извършена корекция съгласно чл. 25, ал. 2, т. 3 от НРЦПГ с разликата между прогнозните и отчетените от дружеството инвестиции в нетекущи активи за 2016 г., Комисията е утвърдила на „Балкангаз 2000“ АД, считано от 01.01.2018 г., цени за пренос на природен газ през ГРМ на територията на община Ботевград.

В съответствие с разпоредбата на чл. 29, ал. 2, т. 6 от НРЦПГ, дружеството е представило копие на Договор № 198-191 от 31.08.2018 г., сключен с „Булгаргаз“ ЕАД, за доставка на природен газ на изходен пункт на газопреносната мрежа. Срокът на действие на договора е от 07:00 часа на 01.01.2019 г. до 07:00 часа на 01.01.2020 г., като срокът на действие може да се удължи с допълнително споразумение, подписано от страните. Към цитирания договор заявителят е представил Годишна програма към договора и Допълнително споразумение № 1 от 25.06.2019 г. за удължаване срока на договора за доставка на природен газ, считано от 07:00 часа на 01.01.2020 г. до 07:00 часа на 01.01.2021 г.

„Балкангаз 2000“ АД е представило информация по смисъла на чл. 36а от ЗЕ и чл. 33 от НРЦПГ за оповестяване на предложението си за утвърждаване на цени в средствата за масово осведомяване, като е приложило копие на съобщението, публикувано на интернет страницата на дружеството на 06.08.2019 г., както и във вестници „Балканец“, бр. 29 (391) на 09.08.2019 г. и „Ботевградски вести“, бр. 33 (1147) на 13.08.2019 г.

Съгласно чл. 14, ал. 1 от НРЦПГ, енергийните предприятия могат да предлагат за утвърждаване от КЕВР 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. Групите клиенти се утвърждават от Комисията по предложение на енергийните предприятия в зависимост от сходни характеристики на потребление и/или по друг признак (чл. 14, ал. 2 от НРЦПГ).

През новия регулаторен период „Балкангаз 2000“ АД запазва без промяна утвърдената тарифна структура, а именно: промишлени, обществено-административни и

търговски (ОАТ) и битови клиенти, която е в съответствие с изискванията на чл. 14, ал. 1 и ал. 2 от НРЦПГ.

1. Регулаторен период

Предложеният от „Балкангаз 2000“ АД регулаторен период на цените е с продължителност от 5 години (от 2020 до 2024 г.), което 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.

Предложеният от дружеството регулаторен период с продължителност от 5 години ще даде възможност за изпълнение на заложените параметри в инвестиционната и производствената програма в предложението за одобрение на „Балкангаз 2000“ АД бизнес план за периода 2020 – 2024 г. По този начин ще се постигне по-ефективно управление на процесите, съпътстващи развитието на газовата инфраструктура и уплътняване на ГРМ, което ще бъде от полза за крайните клиенти, на които ще бъде осигурен достъп до природен газ на прогнозируема цена.

2. Необходими приходи

Съгласно чл. 9 от НРЦПГ, необходимите годишни приходи за съответната дейност по лицензията включват икономически обосноващите разходи и възвръщаемост на капитала. Необходимите годишни приходи за дейността „разпределение на природен газ“ и за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са прогнозираны по години за регулаторния период. Необходимите приходи, разпределени по групи клиенти и по дейности, са представени в Таблицы № 1 и 2:

Дейност „разпределение на природен газ“

Таблица № 1

Клиенти	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Промислени	хил. лв.	330	340	357	337	327
ОАТ	хил. лв.	199	213	236	237	245
Битови	хил. лв.	488	549	598	601	616
Общо:	хил. лв.	1017	1102	1191	1175	1187

Дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“

Таблица № 2

Клиенти	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Промислени	хил. лв.	13	13	13	13	13
ОАТ	хил. лв.	15	14	15	16	17
Битови	хил. лв.	184	160	176	201	214
Общо:	хил. лв.	212	186	204	230	245

2.1. Разходи

Структурата и обемът на разходите по години са формирани от дружеството в съответствие с чл. 10 от НРЦПГ. Съгласно цитираната разпоредба, видовете разходи, пряко свързани със съответната лицензионна дейност, които се включват при образуването на цените, се делят на две основни групи: условно-постоянни разходи (УПР) и променливи разходи, според връзката им с количествата природен газ и/или осигуряването на услугата. Общите разходи за периода, разпределени по дейности са представени в Таблица № 3:

Общо разходи по дейности

Таблица № 3

Наименование	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	Общо	%
Общо разходи по дейности, в т.ч.	хил. лв.	1028	1079	1157	1163	1166	5592	100%
„разпределение на природен газ“	хил. лв.	848	924	986	965	953	4676	84%
„снабдяване с природен газ от краен снабдител“	хил. лв.	180	154	171	198	212	916	16%

Според заявителя, прогнозните разходи включват само разходи, пряко свързани с лицензионните дейности на дружеството. Разходите за дейностите са формирани за петгодишен период при прогнозни цени към момента на изготвяне на бизнес плана на

дружеството, 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 и на други дълготрайни материални активи, необходими за извършване на лицензионните дейности; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и обслужване на клиентите. Във видовете разходи, които участват при образуването на цените, не са включени финансови и извънредни разходи, разходи за данъци върху печалбата и разходи за бъдещи периоди. В тази връзка следва да се има предвид, че със заявление с вх. № Е-15-28-11 от 17.09.2019 г. „Балкангаз 2000“ АД е представило за одобрение в КЕВР бизнес план за дейността на дружеството за периода 2020 – 2024 г., който е предмет на разглеждане в отделно административно производство. В тази връзка, с Решение № БП-9 от 14.11.2019 г. КЕВР е утвърдила на „Балкангаз 2000“ АД бизнес план за дейността за периода 2020 – 2024 г.

Общият размер на прогнозните разходи на „Балкангаз 2000“ АД за регулаторния период е 5592 хил. лв. Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ включват разходи за пренос на природен газ и отчитането му. Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ включват разходи за продажба на природен газ на клиенти, фактуриране и инкасиране на стойността на потребения природен газ. За нуждите на ценообразуването разходите за дейностите са разделени, както следва: разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ и разходи, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ.

В съответствие с чл. 10, ал. 1, изр. второ от НРЦПГ, „Балкангаз 2000“ АД е представило различните групи разходи по дейности и по икономически елементи, ведно с обосновки за начина на формирането им.

2.1.1. Разходи за дейността „разпределение на природен газ“

Тези разходи представляват 83,6% от общия обем разходи и нарастват от 848 хил. лв. през 2020 г. на 986 хил. лв. през 2022 г., а за 2024 г. са в размер на 953 хил. лв.

Условно-постоянните разходи (УПР) представляват 97,4% от разходите, предвидени от дружеството за дейността „разпределение на природен газ“. Те са разделени по икономически елементи, както следва:

Разходите за материали представляват 5,7% от УПР за дейността и се увеличават от 40 хил. лв. през 2020 г. на 65 хил. лв. през 2024 г. Тези разходи включват:

- разходи за материали за текущо поддържане, свързани със закупуване на резервни части и материали, необходими за ремонти по линейната част от ГРМ, планирани на база дължината на мрежата и резервните части за ремонт на съоръженията, прогнозирани на база брой монтирани съоръжения;

- разходи за горива за транспортните средства, прогнозирани за наличните 3 (три) автомобила, на базата на необходимия среден пробег на транспортните средства на дружеството за обслужване на ГРМ и съоръженията, като са обвързани с прогнозната дължина на ГРМ – средно по 240 – 300 лв. на автомобил на месец за целия регулаторен период;

- разходи за работно облекло – за покупка на лятно и зимно облекло, прогнозирани на база персонал – около 400 лв./човек;

- разходи за канцеларски материали, прогнозирани според броя на персонала – 200 лв./служител/година и включват канцеларски материали (вкл. тонер касети и др.) за 5 бр. изнесени работни места – каси за обслужване на клиенти на дружеството.

Разходите за външни услуги представляват 17,2% от УПР и се увеличават от 139 хил. лв. през 2020 г. на 174 хил. лв. през 2024 г. Тези разходи включват:

- разходи за застраховки, обхващащи имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, планирани на база отчетната стойност на линейната част и съоръженията, задължителна застраховка на персонала за съответната дейност, както и

застраховка на автомобилите. Разходите са в съответствие с направените от заявителя до момента разходи за застраховки;

- разходи за данъци и такси, в т.ч. лицензионни такси, прогнозирани в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и параметрите на представения бизнес план;

- пощенски разходи, телефони и абонаменти, прогнозирани средно в размер на 7 хил. лв. годишно – по 20 лв. на месец на служител за пощенски разходи, вкл. за куриерски услуги за пратки за проверка на разходомери, писма на клиенти с просрочени задължения и др.,

- разходи за телефони и разходи за трафик на данни при дистанционно отчитане на абонатите. Общите разходи по това перо са средно 40 лв./служител на месец;

- разходи за абонаментно поддържане и аварийна готовност, определени съгласно Наредбата за устройството и безопасната експлоатация на преносните и разпределителните газопроводи и на съоръженията, инсталациите и уредите за природен газ, включващи разходи за сервизно обслужване и поддръжка на линейните газопроводи, съоръженията, и 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 др.

- разходи за въоръжена и противопожарна охрана, прогнозирани в зависимост от дължината на изградената ГРМ;

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

- разходи за проверка на уреди, които са различни в годините от регулаторния период, но предвид цикличния им характер с кратност 2 години, подлежат на прогнозиране чрез усредняване за една година, формирани на база брой задължителни за проверка уреди през регулаторния период – над 4 хил. бр. в началото и около 5 хил. бр. в края. Според заявителя, цената за проверка на един уред в лицензирана лаборатория в страната е различна за различните видове разходомери и коригиращи устройства, като варира от 35 лв. до над 200 лв. без ДДС. Според дружеството, средният разход за проверка на средство за търговско измерване, в т.ч. и транспортните разходи, е около 45 лв.;

- съдебни разходи, представляващи 0,6% от разходите за външни услуги, по 1000 лв. за всяка година от прогнозния период, включващи държавни такси за водене на дела за събиране на вземания от неизрядни платци;

- експертните и одиторски разходи са в размер на 450 лв. на месец. В това перо са включени разходи за технически надзор, финансов одит и др., като са в съответствие със сключените от дружеството договори;

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

Разходите за амортизации представляват 30,4% от УПР и се увеличават от 266 хил. лв. през 2020 г. на 320 хил. лв. през 2022 г., а през 2024 г. са в размер на 241 хил. лв. Разходите за амортизации на дълготрайните активи са изчислени по линеен метод, съгласно разпоредбите на НРЦПГ. Дружеството е приложило подробен амортизационен план на активите по видове и по години.

Разходите за заплати и възнаграждения представляват 33,6% от УПР и се увеличават от 274 хил. лв. през 2020 г. на 322 хил. лв. през 2024 г. От представената обосновка е видно, че те включват разходите за заплати на персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата и на административно-управленския персонал, и са съобразени с нивата на възнаграждения в сектора и в региона. През първата година от регулаторния

период 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. заявителят предвижда назначаване на още един служител.

Разходите за социални осигуровки включват социално-осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съгласно нормативната уредба (ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.). Тези разходи са в зависимост от броя персонал през годините на регулаторния период, като представляват 6,5% от УПР и размерът им се увеличава от 53 хил. лв. през 2020 г. на 62 хил. лв. през 2024 г.

Други разходи представляват 2,4% от УПР и се увеличават от 19 хил. лв. през 2020 г. на 23 хил. лв. през 2024 г.. Те 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, в размер на 7 хил. лв. на година;

- разходи за охрана на труда (трудова медицина), прогнозирани като функция от броя на персонала, зает в съответната дейност и средния годишен разход през предходната година – по 20 лв./служител/месец, съгласно сключен договор;

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

- социални разходи, средно по 370 лв./месец;

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

Променливите разходи представляват 2,6% от общия обем разходи за дейността „разпределение на природен газ“, като се увеличават от 23 хил. лв. през 2020 г. на 26 хил. лв. през 2024 г. Те включват: 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, свързани със загуби на природен газ, прогнозирани в размер на 0,4% от планираните количества природен газ; други променливи разходи за регулаторния период, планирани в размер на 2 хил. лв./г.

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

Тези разходи представляват 16,4% от общия обем разходи и включват само условно-постоянни разходи, тъй като дружеството не е планирало променливи разходи. Разходите за дейността се увеличават от 180 хил. лв. през 2020 г. до 212 хил. лв. през 2024 г., като разпределението по икономически елементи е следното:

Разходите за материали са с относителен дял от 8,6%, като се увеличават от 14 хил. лв. през 2020 г. на 18 хил. лв. през 2024 г. Включват разходи за: канцеларски материали – 5,50 лв. на служител за месец; работно облекло – 400 лв./човек годишно; гориво за автотранспорт – средно 240 лв. на месец за два автомобила, обслужващи дейността и материали за текущо поддържане – средно под 300 лв./месец през регулаторния период.

Разходите за външни услуги представляват 23,4% от разходите за дейността, като се увеличават от 31 хил. лв. през 2020 г. на 56 хил. лв. през 2024 г. Те 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;

- пощенски разходи и разходи за телефони и за абонаменти – средно 2 хил. лв. годишно (180 лв. месечно) – в това перо са включени и част абонаментните разходи по действащите договори за поддръжка на програмното осигуряване за издаването на фактури и за изготвяне на заплатите на служителите;

- разходи за наем – съгласно действащия договор за наем на паркоместа и планиран наем на помещение за 300 лв./месец през предстоящите години;

- разходи за лицензионни такси и данъци – 6 хил. лв. годишно, прогнозирани на основание Тарифа за таксите, които се събират от ДКЕВР по ЗЕ и другите дължими данъци за моторни превозни средства и сгради.

Разходите за амортизации представляват 9% от разходите, предвидени за дейността, като са в размер на 46 хил. лв. през 2020 г., като намаляват през периода и за 2024 г. са 11 хил. лв.

Разходите за заплати и възнаграждения са с относителен дял 39,7% от разходите за дейността, като размерът им се увеличава от 59 хил. лв. през 2020 г. на 86 хил. лв. през 2024 г. Планирани са възнаграждения за трима служители и един новоназначен през 2023 г., пряко заети с дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“.

Разходите за социални осигуровки представляват 7,7% от разходите за дейността и са планирани в съответствие с нормативните изисквания, като размерът им се увеличава от 11 хил. лв. през 2020 г. на 17 хил. лв. през 2024 г.

Социалните разходи представляват 5,7% от УПР, като размерът им се увеличава от 9 хил. лв. през 2020 г. на 13 хил. лв. през 2024 г. и са прогнозирани в размер 200 лв./месечно на служител.

Други разходи са с относителен дял 6% в общия обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ и се увеличават от 10 хил. лв. през 2020 г. до 12 хил. лв. през 2024 г., като включват:

- разходи за служебни карти, охрана на труда, прогнозирани като функция от броя на персонала, зает в тази дейност и средния годишен разход през базовата 2019 г. – по 20 лв./служител/месец, съгласно сключен договор;

- разходи за реклама и маркетинг по 4 хил. лв. годишно, планирани за две рекламни кампании на година;

- разходи за командировки и обучение на персонала;

- разходи за публикации, като са предвидени шест публикации със средна стойност 400 лв. всяка.

От извършения по-горе анализ на прогнозния размер на разходите по години и по икономически елементи, както и въз основа на представените от дружеството обосновки и доказателства за разходите е видно, че те са свързани с изпълнението на лицензионните дейности и може да се направи извода, че са икономически обосновани.

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 „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ по години за регулаторния период са представени в Таблицы № 4 и 5:

Дейност „разпределение на природен газ“ (хил. лв.)

Таблица № 4

№	Позиция	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	2368	2508	2934	3038	3410
2.	Балансова стойност на ДМА, придобити за сметка на финансираня	56	91	126	165	203
3.	Необходим оборотен капитал	73	80	83	87	89
4.	Регулаторна база на активите	2385	2497	2891	2960	3296
5.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	7,10%	7,10%	7,10%	7,10%	7,10%
6.	Възвръщаемост	169	177	205	210	234
7.	Разходи, в т.ч.:	848	924	986	965	953
7.1.	УПР	825	900	961	939	927
7.2.	Променливи разходи	23	24	25	25	26

№	Позиция	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	12	0	0	0	0
2.	Балансова стойност на ДНА	4	3	4	0	0
3.	Необходим оборотен капитал	444	446	449	452	455
4.	Регулаторна база на активите	459	449	453	452	455
5.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	7,10%	7,10%	7,10%	7,10%	7,10%
6.	Възвръщаемост	33	32	32	32	32
7.	Разходи, в т.ч.:	180	154	171	198	212
7.1.	УПР	180	154	171	198	212

Дружеството е определило размера на оборотния капитал в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 8 от НРЦПГ. Изчисленият оборотен капитал отговаря на нормативните изисквания, като представлява 1/8 от годишните оперативни парични разходи за лицензионната дейност (без амортизации и разходи за обезценка на несъбираеми вземания).

Планираните инвестиции за лицензионната територия за периода 2020 – 2024 г. са в размер на 2604 хил. лв., от които за разпределителни газопроводи и отклонения са предвидени 2393 хил. лв., а за съоръжения (за битови и небитови клиенти) са планирани 211 хил. лв.

2.3. Норма на възвръщаемост на капитала

Предложената от „Балкангаз 2000“ АД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2020 – 2024 г. е в размер на 7,10%, която е изчислена при използване на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 6,39% и при отчитане на данъчните задължения.

Съгласно чл. 13, ал. 4 от НРЦПГ, Комисията определя нормата на възвръщаемост на капитала при отчитане на фактори, като: безрискова доходност, сравнения с други предприятия с подобна степен на риск, достъп до финансиране, текущи финансови и икономически условия в страната, капиталова структура на предприятието.

Съгласно чл. 13, ал. 5 от НРЦПГ Комисията определя нормата на възвръщаемост на капитала чрез модела за оценка на капиталовите активи и въз основа на данни от: международно признати източници на информация относно отраслов безлостов коефициент β за страните-членки от Европейския съюз, обща пазарна рискова премия за Р България, формирана като сума от базовата рискова премия за развити пазари и премията за специфичния за държавата риск; данни на Българската народна банка относно безрисковата норма на възвръщаемост, при използване на дългосрочния лихвен процент за оценка степента на конвергенция, като средна стойност за 12-месечен период преди месеца на оповестяване на предложението за цени.

При регулирането на цените в енергийния сектор и във ВиК услугите във връзка с изчисляването на нормата на възвръщаемост на собствения капитал, КЕВР прилага Модела за оценка на капиталовите активи (МОКА), като използва данни, публикувани на официалния сайт на Aswath Damodaran – Stern School of Business¹ и на Българската народна банка (БНБ)². Предвид изложеното, при определяне на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Балкангаз 2000“ АД следва да се използват актуални данни за пазарните величини, като се отчете отрасловият коефициент β , общата пазарна рискова премия за страната, както и безрисковата норма на възвръщаемост.

За изчисление на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Балкангаз 2000“ АД е използван безлостов коефициент β (Oil/Gas Distribution) за страните от Европа в размер на 0,67 за 2019 г. по данни от сайта на Aswath Damodaran. При преобразуването на безлостовия коефициент в лостов, същият запазва размера от 0,67, предвид

¹ <http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/>

² <http://www.bnb.bg/Statistics/StMonetaryInterestRate/StIRLTIR/>

капиталовата структура на дружеството и факта, че то не възнамерява да използва привлечени средства. Общата пазарна рискова премия за Република България е 8,60%, формирана като сума от базовата рискова премия за развити пазари (5,96%) и премията за специфичния за държавата риск (2,64%) по актуализирани данни от месец януари 2019 г. от горепосочения източник. За изчисляване на безрисковата норма на възвръщаемост е използван дългосрочният лихвен процент (ДЛП) за оценка степента на конвергенция, който представлява доходността по дългосрочните ценни книжа (със срок над 10 години) в Република България. Премията е в размер на 0,6330%, изчислена по данни на БНБ, като средна стойност на ДЛП за 12-месечен период август 2018 г. – юли 2019 г.

При прилагане на горепосочените параметри, нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Балкангаз 2000“ АД се изчислява в размер на 6,39%, която съответства на предложената от дружеството.

Предвид горното, предложената от „Балкангаз 2000“ АД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала в размер на 7,10%, изчислена при използване на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 6,39% и при отчитане на данъчните задължения за регулаторен период 2020 – 2024 г., е обоснована.

3. Прогнозна консумация за регулаторния период

Прогнозната консумация на природен газ в рамките на регулаторния период, както и прогнозният брой присъединени клиенти към ГРМ на дружеството, са представени по години и по групи клиенти в Таблици № 6 и 7:

Прогнозна консумация

Таблица № 6

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
ОАТ	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

Прогнозен брой клиенти

Таблица № 7

Клиенти	Мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Промислени	бр.	54	55	56	57	58
ОАТ	бр.	260	264	269	275	282
Битови	бр.	4611	4691	4771	4861	4951
Общо:	бр.	4925	5010	5096	5193	5291

За целите на ценообразуването от заявителя са изчислени коефициенти за разпределяне на дълготрайните активи по групи клиенти. 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. Разпределението на възвръщаемостта и УПР между отделните групи клиенти се определя на база избраната характеристика на потребление. Изменението на стойността на коефициента за разпределение на възвръщаемостта и УПР за дейността „разпределение на природен газ“ по групи клиенти и по години е следното: за промишлените клиенти коефициентът намалява от 0,324 през 2020 г. на 0,274 през 2024 г., за обществено-административните и търговски клиенти се увеличава от 0,196 през 2020 г. на 0,207 през 2024 г., а за битовите клиенти се увеличава от 0,480 през 2020 г. на 0,520 през 2024 г.

Коефициентът за разпределение на възвръщаемостта и УПР за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е получен на база на броя на клиентите от всяка група и средната годишна консумация на всеки вид клиент в определено съотношение. Стойността на коефициента за промишлените клиенти намалява от 0,062 през 2020 г. на 0,055 през 2024 г., за обществено-административните и търговски клиенти намалява от 0,073 през 2020 г. на 0,070 през 2024 г., а за битовите клиенти нараства от 0,865 през 2020 г. на 0,875 през 2024 г.

Коефициентът за разпределяне на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ по групи клиенти, отчита дела на годишното потребление на природен газ на съответната група в общото потребление. Стойността на коефициента за промишлените клиенти нараства през регулаторния период от 0,343 през 2020 г. на 0,344 през 2024 г., за общественно-административните и търговски клиенти остава непроменен през регулаторния период в размер на 0,182, а за битовите клиенти намалява от 0,475 през 2020 г. на 0,474 през 2024 г.

Предложените коефициенти са обосновани, тъй като отчитат: дела на дълготрайните материални активи на ГРМ за съответната група клиенти в общата стойност на дълготрайните активи; броя клиенти от всяка група и средната годишна консумация на всеки вид клиент; както и дела на годишното потребление на природен газ на съответната група клиенти в общото потребление.

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 от НРЦПГ към утвърденото прогнозно количество природен газ за разпределение в левове за MWh по групи клиенти.

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 определят въз основа на разходите за покупка на природен газ и утвърдените прогнозни необходими годишни приходи за снабдяване с природен газ, съгласно чл. 9.

Предложените от „Балкангаз 2000“ АД цени за пренос на природен газ през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Ботевград, са посочени в Таблица № 8:

Групи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промишлени	12,93	0,89
ОАТ	16,16	1,12
Битови	15,64	4,12

Забележка: предложените за утвърждаване цени са без ДДС и акциз.

С оглед гореизложеното, от анализа на представените в заявление с вх. № Е-15-28-12 от 17.09.2019 г. от „Балкангаз 2000“ АД данни и подкрепящите ги обосновки е видно, че дружеството е изчислило размера на предложените цени в съответствие с НРЦПГ. Предложените от „Балкангаз 2000“ АД за утвърждаване цени ще дадат възможност на дружеството да реализира инвестиционната и производствената програма, заложи в бизнес плана за дейността на дружеството за периода 2020 – 2024 г.

4.3. Цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа

Съгласно чл. 24, ал. 1 от НРЦПГ, цената за присъединяване на клиенти към ГРМ се образува по групи клиенти в зависимост от заявения максимален капацитет и налягане и съответните признати разходи за групата. Разходите за допълнително оборудване за присъединяване по желание на клиента са за негова сметка.

Разходите при образуване на цените за присъединяване на клиенти към ГРМ на дружеството се делят на УПР и променливи разходи. УПР включват: издаване на скица и виза за проектиране, изготвяне на работен проект за газопроводно отклонение, издаване на разрешение за строеж, изготвяне на екзекутивна документация, становища по изпълнение на газопроводното отклонение, разходи по назначаване и провеждане на държавна приемателна комисия, разходи по издаване на разрешения за ползване.

Променливите разходи, в зависимост от максималния часови разход, включват: изкопно-възстановителни и монтажни работи.

Цените за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Ботевград са посочени в Таблица № 9:

<i>Цени за присъединяване</i>		<i>Таблица № 9</i>	
Групи и подгрупи клиенти		Цени (лв./клиент)	
Промислени			
до 1,060 MWh/час вкл.		2860	
над 1,060 до 4,250 MWh/час вкл.		3382	
над 4,250 MWh/час		3430	
ОАТ			
до 0,530 MWh/час вкл.		1081	
над 0,530 до 1,060 MWh/час вкл.		1169	
над 1,060 до 4,250 MWh/час вкл.		1264	
над 4,250 MWh/час		1437	
Битови		380	

Забележка: предложените за утвърждаване цени са в лева за присъединен клиент, без ДДС.

Предложените цени за присъединяване към ГРМ на лицензионната територия на заявителя са формирани на база подробно представени разходи по групи клиенти.

Предвид горното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 8, във връзка с чл. 30, ал. 1, т. 8, т. 11 и т. 12 от Закона за енергетиката, чл. 2, т. 2, т. 3 и т. 5, чл. 19, чл. 20 и чл. 24, ал. 1 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

Р Е Ш И :

I. Утвърждава, считано от 01.01.2020 г., на „Балкангаз 2000“ АД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за продажба на природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Ботевград, за регулаторен период от 2020 г. до 2024 г., както следва:

1. Цени (без ДДС) за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа:

- 1.1. За промишлени клиенти: 12,93 лв./MWh;
- 1.2. За обществено-административни и търговски клиенти: 16,16 лв./MWh;
- 1.3. За битови клиенти: 15,64 лв./MWh.

2. Ценообразуващи елементи на цените за пренос на природен газ, както следва:

Необходими годишни приходи: за 2020 г. – 1017 хил. лв., за 2021 г. – 1102 хил. лв., за 2022 г. – 1191 хил. лв., за 2023 г. – 1175 хил. лв., за 2024 г. – 1187 хил. лв.

Количества природен газ: за 2020 г. – 76 070 MWh/год., за 2021 г. – 76 160 MWh/год., за 2022 г. – 76 260 MWh/год., за 2023 г. – 76 405 MWh/год., за 2024 г. – 76 550 MWh/год.

Норма на възвръщаемост на капитала: 7,10%.

3. Цени (без ДДС), по които продава природен газ на клиенти, присъединени към газоразпределителната мрежа:

- 3.1. За промишлени клиенти: 45,74 лв./MWh;
- 3.2. За обществено-административни и търговски клиенти: 45,97 лв./MWh;
- 3.3. За битови клиенти: 48,97 лв./MWh.

4. Ценови компоненти на цените, по които продава природен газ на клиенти, присъединени към газоразпределителната мрежа:

- 4.1. Цена на природния газ (цена на обществения доставчик за съответното тримесечие на годината): 44,85 лв./MWh;

4.2. Цени за снабвяване с природен газ:

4.2.1. За промишлени клиенти:	0,89 лв./MWh;
4.2.2. За обществено-административни и търговски клиенти:	1,12 лв./MWh;
4.2.3. За битови клиенти:	4,12 лв./MWh.

4.3. Ценообразуващите елементи на цените по т. 4.2. са, както следва:

Необходими годишни приходи: за 2020 г. – 212 хил. лв., за 2021 г. – 186 хил. лв., за 2022 г. – 204 хил. лв., за 2023 г. – 230 хил. лв., за 2024 г. – 245 хил. лв.

Количества природен газ: за 2020 г. – 76 070 MWh/год., за 2021 г. – 76 160 MWh/год., за 2022 г. – 76 260 MWh/год., за 2023 г. – 76 405 MWh/год., за 2024 г. – 76 550 MWh/год.

Норма на възвръщаемост на капитала: 7,10%.

5. Цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Ботевград, както следва:

5.1. За промишлени клиенти:	
до 1,060 MWh/час вкл.	2860 лв./клиент;
над 1,060 до 4,250 MWh/час вкл.	3382 лв./клиент;
над 4,250 MWh/час	3430 лв./клиент.
5.2. Обществено-административни и търговски клиенти:	
до 0,530 MWh/час вкл.	1081 лв./клиент;
над 0,530 до 1,060 MWh/час вкл.	1169 лв./клиент;
над 1,060 до 4,250 MWh/час вкл.	1264 лв./клиент;
над 4,250 MWh/час	1437 лв./клиент.
5.3. Битови клиенти:	380 лв./клиент.

II. Цените по т. I не включват цени за достъп и пренос през газопреносната мрежа, определени по реда на Методиката за определяне на цени за достъп и пренос на природен газ през газопреносните мрежи, собственост на „Булгартрансгаз” ЕАД.

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:
ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:
РОСИЦА ТОТКОВА**