

„ТОПЛОФИКАЦИЯ – ГАБРОВО“ ЕАД

ОБОСНОВКА

на прогнозните ценообразуващи елементи

Уважаеми Господин Председател,

Предложението на “Топлофикация Габрово” ЕАД за изменение цените на топлинна и електрическа електроенергия за периода 01.07.2021 г. – 30.06.2022 г., подкрепяме със следната обосновка:

I. СПРАВКА № 1 – РАЗХОДИ.

Прогнозните разходи за новия регулаторен период 01.07.2021 г. – 30.06.2022 г. са определени, като са анализирани заявените такива за ценови период 01.07.2020-30.06.2021 г. и отчетните за 2020 г. и като са взети предвид особеностите в режимите и схемите на работа през прогнозния период 01.07.2021-30.06.2022 г.

1.1. Обосновка на разходите за амортизации.

Дълготрайните активи (ДА) се амортизират, съгласно прилаганата в дружеството счетоводна политика и счетоводния амортизационен план. Разходите за амортизации на ДА са изчислени, съгласно определения им полезен живот от момента на въвеждането им в експлоатация, като се прилага линейният метод на амортизация. В прогнозния размер на разходите за амортизация са включени 810 х.лв. От тях 795 х.лв са амортизации за производство и 15 хлв. за пренос. Разходите за амортизация за производство са разпределени по следния начин: 125 х.лв за електрическа енергия и 666 х.лв. общо за двата продукта.

1.2. Обосновка на разходите за ремонт.

Разходите предвидени за ремонт, посочени в условно-постоянните разходи, са в размер на 399 хил. лв., в това число 339 хил. лв. в направление „Производство“ и 60 хил. лв. в направление „Пренос“.

1.3. Обосновка на разходите за заплати и възнаграждения и начисленията, свързани с тях.

За новия ценови период се предвижда разходите за заплати да бъдат 1105 х.лв. или увеличение с 9,4% в сравнение с отчетените за 2020 г. 1010 х.лв. Увеличението е направено по следните причини:

- Значително изоставане на ръста на заплащане в дружеството, както от средното в отрасъла така и от фирмите в града и региона, което в последните години доведе до отлив на квалифициран управленски и изпълнителски персонал и незаети работни места.

1.4. Обосновка на разходите пряко свързани с дейността по лицензията.

Общият размер на разходите пряко свързани с дейността по лицензията по отчет за 2020 г. е 518 хил. лв., а прогнозните за новия ценови период са 1333 хил. лв. Значителното увеличение на тези разходи е по следните причини:

- Неполучен приход от топлинна енергия съгласно решение на КЕВР Ц-45/17.12.2020 г.

За регулаторния период 2018-2019 г. с решение Ц-10 от 01.07.2018 г. КЕВР определя еднокомпонентна цена на топлинна енергия с топлоносител гореща вода (без ДДС) – 89,34 лв./MWh. С решение Ц-45/17.12.2020 г., КЕВР прави корекция на цената на топлинната енергия с оглед спазване указанията на съда и определя цена за периода от 01.07.2018 г. до 30.06.2019 г. от 125.90 лв/MWh.

Неполучения приход за „Топлофикация-Габрово“ ЕАД е в размер на 650146.48 лв, и разбивка за него е посочена в следната таблица:

Цена на ТЕ по РЕШЕНИЕ Ц-10/01.07.2018 г.	89.34	лв/MWh
Цена на ТЕ по РЕШЕНИЕ Ц-45/17.12.2020 г.	125,9	лв/MWh
Разлика в цената на ТЕ	36,56	лв/MWh
Реализирана ТЕ за периода от 01.07.2018 до 30.06.2019 г.	17783	MWh
Неполучен приход за „Топлофикация-Габрово“ ЕАД	650146,48	лв

- Установена е разлика между прогнозната и отчетната цена за емисии CO₂. Видно от приложения верифициран доклад през 2020 г. дружеството има емитирани 1037 т емисии CO₂. Тъй като разполагаме само с [REDACTED] т безплатни емисии са закупени [REDACTED] на цена [REDACTED] евро, при приета прогнозна цена за емисии CO₂ от 21 евро за периода 01.07.2020 до 30.06.2021 г..
Съгласно чл.8, ал.10 от НРЦТЕ за следващия регулаторен период необходимите годишни приходи трябва да бъдат увеличени с установената разлика между прогнозните и отчетените разходи за закупуване на емисии CO₂, която в случая е [REDACTED] лв.

1.5. Обосновка на приходи от присъединяване и от топлоносител.

През новия ценови период 01.07.2021 - 30.06.2022 г. не са планирани приходи от присъединяване, тъй като до момента няма заявени желания за присъединяване на нови потребители.

През 2019 г. също няма реализирани приходи от описаните по-горе дейности.

1.6. Обосновка на променливите разходи.

1.6.1. Обосновка на прогнозните количества и разходите за горива.

Разходите за горива в енергийната част, посочени в променливите разходи, са в съответствие с показателите по Справки № 4 „ТИП-Производство“.

- **Обосновка на цената на въглищата.**

През прогнозния период се предвижда да бъдат изгорени 1750 т. черни въглища с долна топлина на изгаряне средно 4200 kcal/kg. Прогнозната цена на въглищата е 186 лв/т и включва [REDACTED] лв. на натурален тон гориво и [REDACTED] лв/т транспортни разходи по дестинацията Свищов-Габрово.

- **Обосновка за цената на основното гориво – биомаса.**

През прогнозния период се предвижда работа на котела биомаса с общо количество гориво 21000 тона в съотношение дървесен чипс 13100 тона с долна топлина на изгаряне [REDACTED] kcal/kg и пелети от слънчогледова люспа 7900 тона с долна

топлина на изгаряне [REDACTED] kcal/kg. Средната калоричност на микса горива е 2450kcal/kg.

Таблица 2. Определяне на средната цена на биомасата.

Биомаса	Мярка	Дървесен чипс	Пелети от слънчогледова люспа
Количество гориво	т	13100	7900
Цена за тон с транспорт	лв/т	[REDACTED]	[REDACTED]
Средна цена	лв/т	[REDACTED]	

1.6.2. Обосновка на разходите за закупена електроенергия.

Разходите за електроенергия се формират от количеството електрическа енергия, предназначено за абонатните станции и количествата закупени в месеците извън отоплителния сезон, в които централата няма собствено производство.

1.6.3. Обосновка на разходите за външни услуги.

Разходите за външни услуги в сравнение с отчетната 2020 г. са завишени с 42 х.лв, поради нарасналата необходимост от наемане на външни фирми за периодично почистване на ЕПГ8 от облагания на нагревните повърхности и при ремонтите по топлопреносните мрежи.

1.6.4. Обосновка на разходите за емисии парникови газове (CO₂).

През прогнозния ценови период се предвижда централата да работи с основно гориво биомаса. Изгарянето на въглища ще бъде ограничено – само в случаите на работа на резервния котел ЕПГ2.

Видно от приложения доклад за емитираните емисии парникови газове CO₂ за периода 01.07.2021-30.06.2022 г., при изгарянето на предвидените [REDACTED] т. въглища, прогнозното количество емитирани емисии ще бъде [REDACTED] тона CO₂. Към 31.03.2021 г. дружеството не разполага с безплатни емисии.

II. СПРАВКА № 2 - РЕГУЛАТОРНА БАЗА НА АКТИВИТЕ.

Справка № 2 е изготвена като е използвана информация за балансовата стойност на активите към 31.12.2020 г. В стойността на дълготрайните активи не са включени тези, несвързани с лицензионната дейност и отдадените под наем, както и разходите за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи, а само стойността на активите в експлоатация към 31.12.2020 г.

Регулаторната база на активите е разделена по съответните дейности за производство и пренос, както и по продукти.

III. СПРАВКА № 3 - НОРМА НА ВЪЗВРАЩАЕМОСТ НА КАПИТАЛА.

Стойността на собствения капитал в справка № 3 е определена на база на отчетната стойност към 31.12.2020 г., като не включва текущия финансов резултат. Нормата на възвращаемост на собствения капитал е в размер на 6,85 %.

Данъчните задължения за регулаторния период са в съответствие със ЗКПО – 10%.

IV. СПРАВКА № 4 – ТИП-ПРОИЗВОДСТВО.

Технико – икономическите показатели използвани за определяне на цените през прогнозния ценови период са на базата на отчетните данни за предходните години, като разчета е съобразен с някои особености за изминалата 2020 год.

През прогнозния ценови период се предвижда централата да работи само с инсталациите за комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия, включваща енергиен парогенератор на въглища ЕПГ2, енергиен парогенератор на биомаса ЕПГ8, противоналегателна парна турбина ТГ3 и противоналегателна парна турбина ТГ2. Предвижда се да се работи основно с ЕПГ8 и с ТГ3. ЕПГ2 и ТГ2 ще бъдат в резерв, като при необходимост ЕПГ2 ще работи и в дните с по високи топлинни товари. Технико – икономическите показатели използвани за определяне на цените през новия ценови период са на базата на анализ на отчетните данни за предходните години, състоянието на оборудването и планираните ремонтни работи. Имайки предвид отчетените по-високите външни температури през изминалите отоплителни сезони, за предстоящия прогнозен период се предвижда по - високо производство на топлинна и електрическа енергия.

1. Обосновка на количеството произведена топлинна енергия от инсталацията за комбинирано производство.

Общото прогнозирано количество произведена топлинна енергия от инсталацията за комбинирано производство е 46990 MWh, от която 37028 MWh е топлинната енергия с гореща вода отпусната към преноса и 9962 MWh топлинна енергия за собствени нужди.

2. Обосновка на количеството топлинна енергия за собствените нужди.

Прогнозното количество топлинна енергия за собствени нужди е определено на база на отчетените данни през изминали периоди с отчитане на текущото състояние на съоръженията, приетите режими на работа с двата енергийни котела, външните метеорологични условия, оптимизиране работата на отоплителните инсталации и подгряването на мазутните резервоари.

3. Обосновка на произведеното количество електрическа енергия от инсталацията за комбинирано производство.

Предвижда се, с извършването на планираните ремонтни работи по основните енергийни съоръжения и оптимизиране работата на енергийните парогенератори да се увеличат работните часове и средния електрически товар на ТГЗ, като количеството произведена електроенергия достигне 10800 MWh.

4. Обосновка на продаденото количество електрическа енергия.

Предвижда се разхода на ел.енергия за собствени нужди да бъде намален от 3700 MWh на 3300 MWh, поради предвидени повече работни часове на ЕПГ8, при което при произведени 10800 MWh, продаденото количество електрическа енергия за прогнозния ценови период ще бъде 7500 MWh.

V. СПРАВКА № 5 – ТИП-ПРЕНОС.

През ценовия период 01.07.2021-30.06.2022 г. количеството топлинна енергия за разпределение се планира в размер на 22528 MWh, които включват топлоенергия за отопление – 22500 MWh и топлоенергия за битово-горещо водоснабдяване – 28 MWh.

1. Обосновка на топлинна енергия за разпределение.

1.1. Топлинна енергия за отопление.

Топлинната енергия за отопление е определена на базата на анализа по отчетни данни за предишни отчетни периоди, като е взета в предвид аварийността по топлопреносната мрежа, която оказва влияние върху този показател, както и по високите средни външни температури през последните два отоплителни сезона. Поради тези причини е предвидено увеличение на количеството топлинна енергия за отопление с 3651 MWh в сравнение с отчетената през 2020 год. При същите стойности за корекционните фактори и същата изчислителна мощност за отопление, очакваното количество топлинна енергия за отопление за отоплителен сезон 2021/2022 год. възлиза на 22500 MWh.

1.2. Обосновка на топлинна енергия за разпределение за битово-горещо водоснабдяване.

Топлинната енергия за битово-горещо водоснабдяване е ограничена в размер на 28 MWh поради нежеланието на абонатите да ползват услугата, както и поради сезонната работа на централата.

2. Обосновка на общото прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи.

Общото прогнозно количество топлинна енергия за технологични разходи е определено на базата на отчетеното през минали периоди, състоянието на топлопреносната мрежа и предвидените ремонтно-възстановителни дейности през 2021 год. за намаляване на загубите от топлоносител. За отчетните 2020 год. и ценовия период от 1.07.2020 до 30.06.2021 год, поради пропуски на топлоносител от амортизирани участъци на топлопреносната мрежа, този показател е съответно 16552 MWh или 46.72 % и 14645 MWh или 44,39 % от изнесената към преноса топлоенергия. Технологичните разходи са определени съгласно Методика за определяне на допустимите размери на технологичните разходи на топлинна енергия при пренос на топлинна енергия, приета от Комисията с протоколно решение №139/20.10.2005г.

С предвидените ремонтни работи по топлопреносната мрежа се очаква аварийността по мрежата да намалее значително и прогнозното количество топлинна енергия за технологични разходи за новия ценови период от 1.07.2021 до 30.06.2022 год. да бъде намалено до 39 % от изнесената към преноса топлоенергия.

В резултат на извършените изчисления по Справки-приложения от № 1 до № 9 (разчетни данни за 2021-2022 год.), са прогнозирани необходими годишни приходи от дейността в размер на 8085 х.лв., при което се формират следните цени:

1.1. Преференциална цена на електрическа енергия - 368,76 лв/МВтч;

1.2. Еднокомпонентна цена за топлинна енергия с топлоносител гореща вода - 236,12 лв/ МВтч.


Гл. счетоводител
Изпълнителен директор