„**ТОПЛОФИКАЦИЯ- ВТ“ АД**

**ВЕЛИКО ТЪРНОВО**

**ОБОСНОВКА НА ПРОГНОЗНИТЕ ЦЕНООБРАЗУВАЩИ ЕЛЕМЕНТИ**

**ЗА ЦЕНИ НА ЕЛЕКТРИЧЕСКА И ТОПЛИННА ЕНЕРГИЯ ОТ 01.07.2021г.- 30.06.2022г.**

I.УСЛОВНО ПОСТОЯННИ РАЗХОДИ

**1.РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ**

**Отчетените разходи за амортизации на ДА за 2020г. са 122 х.лв**., в т.ч. 38 х.лв. за производство на електрическа и топлинна енергия и 84 х.лв. за пренос на топлинна енергия.

**Прогнозните разходи за амортизации за ценовия период от 01.07.2021г.-30.06.2022г. са 140 х.лв. Завишени са общо с 18 хил. лв., както следва:**

**\*Увеличение на разходите за амортизации за производство на топлинна енергия /**амортизация нареконструкция през 2020г. на Котел ВК 50 за производство на ТЕ/.

\***Увеличение на** р**азходите за амортизация на активи в преноса на топлинна енергия** поради подновяване на част от топлопреносната мрежа по първа и втора магистрала.

**В прогнозните разходи за амортизации не са включени разходите за амортизации на ДА, предстоящи за въвеждане в действие през ценови период 01.07.2021г. - 30.06.2022г. съгласно Указанията за образуване на цените на топлинна и електрическа енергия от комбинирано производство т.31.1., б.“б“. /**

**На консервираните активи не се начисляват амортизации, не се предвижда да се въведат отново в действие през новия ценови период**.

**Прогнозни разходи за амортизации в производството на електрическа и топлинна енергия** **-91х.лв**. в т.ч. за производство на електрическа енергия 44 х.лв., за производство на топлинна енергия- 47 х.лв.

**Прогнозни Разходи за амортизации на ДА в Пренос на топлинна енергия за ценовия период от 01.07.2021г.-30.06.2022г.- 49 х.лв.**

**Други промени в амортизациите не се очакват, не предстои извеждане на активи от употреба през предстоящия ценови период.**

**2. РАЗХОДИ ЗА РЕМОНТИ**

Отчетените разходи за ремонт през 2020 г. общо са 368 хил. лв., в т.ч. отнесени към производството на електрическа енергия 147 хил. лв., към производството на топлинна енергия 158 хил. лв., и към преноса на топлинна енергия 63 хил. лв.

**Прогнозните разходи за ремонт в производството за ценовия период 01.07.2021 г.-30.06.2022 г. са 713 хил. лв.**

За ремонт в производството на електрическа енергия 526 хил. лв., за ремонт в производството на топлинна енергия – 20 хил. лв. и общо за двата продукта 100 хил. лв.

Прогнозните разходи за ремонт в преноса на топлинна енергия са – 67 хил. лв.

**Общо разходи за ремонт 713 хил. лв.**

* **РАЗХОДИ ОТНЕСЕНИ КЪМ ЕЛЕКТРИЧЕСКАТА ЕНЕРГИЯ**

Условно постоянните разходи, отнесени към електрическата енергия, включват регулярно задължително техническо обслужване, ремонт и поддръжка на газо-бутален двигател Wartsila 16V25SG, според техническата спецификация и инструкциите за експлоатация и поддръжка от производителя – Wartsila AB. В зависимост от отработените часове на двигателя се извършват различни по обем и стойност технически обслужвания, разделени по интервал на всеки 625, 1 250, 2 500, 5 000, 10 000 и 20 000 часа работа, разходите за 40 000 и 80 000 мото-часа работа (основен ремонт).

2.1.Техническо обслужване на газо-бутален двигател Wartsila 16V25SG. За периода се предвижда задължително техническо обслужване на газо-бутален двигател Wartsila 16V25SG, в т.ч. но не само; диагностика на двигатиля, диагностика на генератора, диагностика на транформатор 6/20 kV, подмяна на основни лагери, подмяна на биелни лагери, подмяна на 32 бр. смукателни клапани, подмяна на 32 бр. изпускателни клапани, подмяна на 64 бр. бутални сегменти, подмяна на 2 бр. цилиндрови глави, подмяна на 4 бр. цилиндрови ризи и др. дейности, съгласно техническата инструкция на производителя. Извършването на техническите мероприятия съгласно инструкцията на производителя е задължително, чрез което се гарантира безаварийна работа на инсталацията за високо ефективно комбинирано производство на топлинна и електрическа енергия. Планираните разходи по тази точка са **210 хил. лв.**

2.2.Освен задължително техническо обслужване, ремонт и поддръжка на газо-бутален двигател Wartsila 16V25SG, според техническата спецификация и инструкциите за експлоатация и поддръжка от производителя, дружеството предвижда закупуването на резервни части за обезпечението на аварийните ремонти, димогарни тръби и материали за поддръжка на утилизатор на димни газове в общ размер на **90 хил. лв.**

2.3. Подмяна на моторно, турбинно и генераторно масло и запалителни свещи - Wartsila 16V25SG

2.3.1. Разходи за запалителни свещи.

Разходите за запалителни свещи са определени в размер на **6 хил. лв.** Съгласно техническата спецификация и работните часове на двигателя е необходима тяхната подмяна всеки месец.

2.3.2. Разходи за моторно масло. Планираният общ разход за моторно масло през регулаторния период от 01.07.2021 до 30.06.2022 г. възлиза на **90 хил. лв.** Той е формиран от разхода на масло, съгласно документацията, предоставена от производителя, и предписаната задължителна периодична подмяна на отработеното моторно масло на всеки 2 000 мото-часа, в съответствие с изискванията на производителя за превантивна поддръжка.

2.3.3. Разходи за турбинно масло. Газо-буталният двигател Wartsila 16V25SG работи с принудително пълнене на въздух за горене, което се осъществява посредством два турбокомпресора ABB VTR-254-11 с обороти при номинален товар от 29 000 rpm и температура 510 °С. Съгласно техническата инструкция на производителя ABB е необходимо, турбинното масло да се подменя при плановите технически обслужвания на двигателя. Планираният общ разход на турбинно масло е **20 хил. лв**.

2.3.4. Разходи за подмяна на маслото на лагерите на електрическия генератор Leroy-Somer LSA-56-M6-6P. Съгласно техническата инструкция на производителя Leroy-Somer, планираният разход на маслото е **10 хил. лв.**

2.4. Разходи за ремонт на електрическите уредби 6 kV, част от инсталацията за високо ефективно комбинирано производство на електрическа енергия, в размер на **10 хил. лв**.

2.5. Разходи за трансформаторно масло, Планираният разход за трансформаторно масло е **10 хил.** лв., съгласно техническата инструкция за експлоатация на повишаващ трансформатор ABB 6/20 kV, част от инсталацията за високо ефективно комбинирано производство с газо-бутален двигател Wartsila 16V25SG.

2.6. Техническо обслужване на турбокомпресорите ABB VTR-254-11. За периода се предвижда задължително техническо обслужване на турбокомпресорите ABB VTR-254-11. Техническото обслужване включва извършване на пълно техническо обслужване на турбокомпресорите VTR 254-11 съгласно изискванията на завода-производител, вкл. почистване на всички части и балансиране на ротор подмяна на комплект лагери от компресорната и турбинната страна, подмяна на уплатняващи втулки, филтърни елементи и др. Предвидените разходи по тази точка възлизат на **80 хил. лв.**

* **РАЗХОДИ ОТНЕСЕНИ КЪМ ТОПЛИННАТА ЕНЕРГИЯ**

Разходите отнесени, към производството на топлинна енергия, са пряко свързани с поддържането в добро техническо състояние на основните производствени мощности за топлинна енергия.

2.7.Техническо обслужване на парен котел ПТ-10: дружеството планира да извърши частичен ремонт на нагревните повърхности на парния котел, ремонт на един брой димен вентилатор, ремонт на два броя мултициклони, ремонт на скарната горивна уребда, ремонт на транспортната лентовата система за подаване на горивото, към котела. Планираните разходи по тази точка са в размер на **10 хил. лв**.

2.8.Техническо обслужване на водогреен котел Bertsch. Съгласно ремонтната програма на дружеството се предвижда извършване на следните технически мероприятия: дефектовка на въздуховодите и системата за подаване на въздух за горене, техническо обслужване на два броя въздушни вентилатори, диагностика на горивната уредба съгласно техническата инструкция на производителя RAY Öl- & Gasbrenner GmbH, подмяна на нагревни повърхности част от тръбния сноп, ремонт на рециркулационна помпа. Планираните разходи по тази точка са **10 хил. лв**.

* **ОБЩИ РАЗХОДИ ЗА ДВАТА ПРОДУКТА**

Към общите разходи за двата продукта, дружеството планира да извърши:

2.9. Разходи за рехабилитация на топлообменните апарати на когенерационната инсталация. С цел поддържане на максимална стойност на общата термична ефективност на когенерациония агрегат, през периода 01.07.2021 – 30.06.2022 е предвидена рехабилитация на топлообменните апарати по хода на мрежова вода, които служат за утилизация на топлинната енергия и осигуряват работата на двигателя. Предвидените дейности са ревизия, дефектовка и рехабилитация/подмяна на нагревни повърхности на:

- Охладител на двигателното масло;

- Охладител на водните ризи;

- Интеркулер

Общата стойност на предвидените разходи по тази точка, предвиждащи пълна подмяна на утилизатора на димни газове, възлиза на **80 хил. лв.**

2.10. Разходи за ремонт на покрива на машинна зала. Състоянието на покрива на сградата на машинна зала е в лошо, през последната година се наблюдава увеличаване на течовете на дъждовна вода в производствените помещения, което е риск от настъпване на авария. Предвидените разходи за ремонт на покрива са **20 хил. лв.**

* **РАЗХОДИ ОТНЕСЕНИ КЪМ ПРЕНОСА НА ТОПЛИННА ЕНЕРГИЯ**

2.11.Съгласно ремонтната програма на дружеството се планира: подмяна на салникови компенсатори с нови компенсатори от линзов тип, подмяна на спирателна арматура, подмяна на амортизирани участъци от топлопреносната мрежа, дефектовка на участъци от ТПМ. Планират се извършване на ремонти и подмяна на дефектирало оборудване в абонатните станции. Планираните разходи по тази точка са **67 хил. лв.**

**3. РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ**

**Предвидените разходи за заплати и възнаграждения** за прогнозирания ценови период от 01.07. 2021г. до 30.06.2022г**. са 732 хил .лв**.

**Завишени са с 63 хил. лв. в сравнение с отчетените 669 х.лв. за 2020г.**

\*увеличение на РЗ на работещите в дружеството е базирано на увеличението на МРЗ с 9,4% и данните за средната месечна заплата на наетите лица по трудови правоотношения за 2020 година в отрасъла по данни на НСИ.

*Средносписъчния брой на персонала към 31.12.2020г. е 38 работници и служители и изп.директор.*

**Дружеството изпитва затруднение в набирането на квалифициран персонал, поради което с повишаване на възнагражденията се цели приближаване до възнаграждения в сектор Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива.**

**СРЕДНА МЕСЕЧНА ЗАПЛАТА НА НАЕТИТЕ ЛИЦА ПО ТРУДОВО И СЛУЖЕБНО ПРАВООТНОШЕНИЕ ПРЕЗ 2020 ГОДИНa**

(левове)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Месец | I | II | III | IV | V | VI | VII | VIII | IX | X | XI | XII |
| Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива | **1247** | **1637** | **1390** | **1479** | **1457** | **1463** | **1505** | **1376** | **1613** | **1356** | **1408** | **1686** |

**4.РАЗХОДИ ЗА СОЦИАЛНИ И ЗДРАВНИ ОСИГУРОВКИ , СОЦИАЛНИ РАЗХОДИ.**

Прогнозираните Разходи за осигуровки са обвързани с разходите за заплати и възнаграждения за ценовия период от 01.07. 2021г. до 30.06.2022г.

Социални разходи не са прогнозирани.

**5. РАЗХОДИ, ПРЯКО СВЪРЗАНИ С РЕГУЛИРАНИТЕ ДЕЙНОСТИ по ЗЕ.**

За ценовия период от 01.07. 2021г. до 30.06.2022г. разходите, пряко свързани с регулираните дейности по ЗЕ са 738 х.лв.

**5.1.Горива за транспорт – 13 х. лв.,** завишени с 3 х. лв. в сравнение с отчетените за 2020 г. поради използване на вътрешен транспорт за зареждане на Котел ПТ 10 с дървесен чипс и по-големият разход за горива на автомобилите, обслужващи отдел Пренос на ТЕ- причината са честите аварии на топлопреносната мрежа.

**5.2. Материали за текущо поддържане – 34 х.лв.**

Разходите включват подмяната на резервни части на производственото оборудване и консумативи – масло за когенератора, свещи и др. Завишението е в производството в сравнение с отчетените за 2020г., поради честите аварии на Котел ПТ 10 и нуждата от текущ ремонт .

В дейността „Пренос на ТЕ“ разходите за материали за текущо поддържане са свързани с аварии по мрежата, която вече е много остаряла и се нуждае от основен ремонт.

**5.3.Въоръжена и противопожарна охрана – 42 х.лв.**

Отчетените разходи за въоръжена и противопожарна охрана са увеличени в сравнение с 2020г., поради промени в договора за денонощна физическа охрана, във връзка с новия размер на МРЗ за страната.

**5.4. Разходи за наем включват:**

1.Наем на „Газов генераторен комплект №7 – 5027/когенератор/ съгласно Договор за наем с „Топлофикация Бургас“ ЕАД .

2.Наем на Телехендер „ MANITU “ /телескопичен манипулатор / съгласно Договор от 01.02.2010г. с „МИНА Станянци“ АД гр.София. Използва се да зарежда биогориво в Котел ПТ 10 и като вътрешнозаводски транспорт.

**5.5. Безплатна храна съгласно нормативен акт – Безплатна храна за работниците по Наредба 11.**

**5.6.Разходи за екология - 19 х.лв, включват:**

Верификация годишни доклади емисии парникови газове, във връзка с участие в Европейска схема на търговия с квоти на емисии парникови газове и такса за депониране на отпадъци от Котел ПТ 10. Таксите за депониране на отпадъци са завишени, съгл. действащата нормативна уредба.

II.ПРИХОДИ ОТ ПРИСЪЕДИНЯВАНЕ И УСЛУГИ.

Не са прогнозирани приходи от присъединяване на нови потребители, защото от няколко години няма такива.

III.ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ

***Разходи за вода***

Отчетените разходи общо за вода за 2020г. са 344 х.лв., от които в производство 46х.лв**.**

**За ценовия период 01.07.2021г.-30.06.2022г. разходите за вода в производството са завишени, във връзка с въвеждането на Котел ПТ 10 в действие – за технологични нужди – очистване на димни газове от прах чрез воден скубер.**

*„Топлофикация ВТ“ АД ползва питейна вода от В и К“ Йовковци“ ООД за технологични нужди.*

**Разходите за акциз**

Разходите за акциз за 2020г. са 159 х.лв.

През ценовия период 01.07.2021г.- 30.06.2022г.разходите за акциз са 173 х.лв., и са свързани с увеличеното количество природен газ за новия ценови период.

***Обръщаме Ви внимание че „Топлофикация ВТ“ АД не е лицензирана по Закона за енергетиката като производител на електрическа енергия, поради инсталирана електрическа мощност 2,8 Мвт.***

***Поради тази причина Дружеството плаща акциз за изразходваното количество природен газ за произведената електрическа енергия.***

IV.СПРАВКА ЗА СРЕДНО ПРЕТЕГЛЕНА НОРМА НА ВЪЗВРАЩАЕМОСТ НА ПРИВЛЕЧЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2020г.

**№ по Заемодател Остатък към Год.размер**

**Ред и вид кредит 31.12.2020г. Лихвен %**

1. ПИБ София – заем за об.ср-ва 475 х.лв. 5,00 %
2. ПИБ София – инвестиционен 306 х.лв. 5,00 %
3. ДАОС АД – за обор.ср-ва 716 х.лв. 6,00 %
4. Еко енергия холдинг ЕООД 580 х.лв. 7,50 %
5. Брикел ЕАД 837 х.лв. 5,60 %
6. Про трейд финанс консулт 878 х.лв. 7,50 %

ЕООД

1. Гранд Енерджи Дистрибюшън 5544х.лв. 5,00%

**ВСИЧКО: 9 336 х.лв.**

**Средна норма на възвращаемост на привлеченият капитал е = 584 х.лв. : 9336 х. лв.**

**\*100 = 6.26%**

V.РЕГУЛАТОРНА БАЗА НА АКТИВИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

**1.При определяне признатата стойност на активите за базисната година дружеството приема предходната календарна година – 2020г.**

Признатата стойност на активите е отчетната стойност на активите към 31.12.2020г., които се използват и са свързани пряко с дейността по лицензията.

**В признатата стойност на активите към 31.12.2020г. не са включени:**

**а) Активи несвързани с лицензионната дейност**

Сграда бунгало с. Вонеща вода

Стопански инвентар

**б) Активи отдадени под наем**

ЛОЦ ул.“Васил Левски “ №21

Дърв.работилница ул.“В.Левски“23

**в) Консервирани дълготрайни материални активи**

**г)** **Активи** **придобити чрез финансиране**

Финансирането на ДА е с различен % при отделните активи и е част от отчетната стойност на актива.

**д)** **Лек автомобил.**

**2.Разпределение на дълготрайните активи между комбинирано и разделно производство.**

Разпределението е извършено в зависимост от дела (%) на участие в производствения процес на двата продукта – електрическа и топлинна енергия.

Всички останали активи, които са свързани пряко с производството на топлинна енергия

извън ИКПЕТЕ /котли, помпи, резервоари и др./ са отнесени към производството на топлинна енергия.

**3.Разпределение на дълготрайните активи при производството между електрическа и топлинна енергия.**

**Отчетната стойност на ДА участващи в производството на електрическа енергия е 48%**

**от отчетната стойност на всички активи участващи в комбинираното производство. База за разпределение е мощността на когенератора – 5,9 Мвт, в т.ч.**

**2,8 Мвт електрическа - 48%**

**3,1 Мвт топлинна - 52%**

**Отчетната стойност на всички останали активи в производството е отнесена към топлинната енергия.**

**4.Разпределението на дълготрайните активи между производството на ЕЕ и ТЕ, и преноса на топлинна енергия** се извършва още с осчетоводяването на активите по отделни сметки в зависимост към коя от двете лицензирани дейности се отнасят.

VI.ОБОРОТЕН КАПИТАЛ

Оборотният капитал е определен като не по-висока стойност от 1/8 от утвърдените годишни оперативни разходи за дейностите, като не са включени разходите за амортизации.

**Изп. Директор:**