



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Комисия за енергийно
и водно регулиране



РЕШЕНИЕ

№ Ц – 6

от 14.03.2019 г.

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

на закрито заседание, проведено на 14.03.2019 г., като разгледа подаденото от „Каварна газ” ООД заявление за утвърждаване на цени за пренос природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа за на териториите на общините Каварна и Шабла, за периода 2019 – 2023 г., доклад с вх. № Е-Дк-72 от 01.02.2019 г., събраните данни от проведените на 18.02.2019 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:

Административното производство е образувано по подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявления с вх. № Е-15-22-12 от 01.10.2018 г. за утвърждаване на цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и заявление от „Каварна газ” ООД с вх. № Е-15-22-13 от 01.10.2018 г. за утвърждаване на цени за пренос по газоразпределителната мрежа и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа (ГРМ) на териториите на общините Каварна и Шабла за регулаторен период 2019 – 2023 г.

Със Заповед № 3-Е-138 от 03.10.2018 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, която да извърши преглед от формална страна на горесцитираните заявления и приложенията към тях за съответствие с изискванията на Закона за енергетиката (ЗЕ) и на Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране цените на природния газ (НРЦПГ).

След извършена проверка на заявленията по реда на чл. 28, ал. 2 от НРЦПГ са установени непълноти, поради което с писмо с изх. № Е-15-22-12 от 08.10.2018 г. е изискано „Каварна газ” ООД да представи копие от договор за наем. С писмо с вх. № Е-15-22-12 от 17.10.2018 г. заявителят е представил копие от договор за наем, ведно с приемо-предавателен протокол.

На основание § 10 от Преходните и заключителни разпоредби към Наредба за изменение и допълнение на НРЦПГ (обн. ДВ, бр. 98 от 2018 г., в сила от 27.11.2018 г.), с писмо с изх. № Е-15-22-12 от 29.11.2018 г. е изискано „Каварна газ” ООД да преработи заявленията за утвърждаване на цени в съответствие с измененията и допълненията в цитираната наредба.

Дружеството е представило преработени заявления: с вх. № Е-15-22-12#5 от 20.12.2018 г. за утвърждаване на цени за пренос на природен газ по ГРМ и цени за присъединяване и с вх. № Е-15-22-12#6 от 20.12.2018 г. за утвърждаване на цени за снабдяване от краен снабдител, ведно с приложенията към тях.

Резултатите от извършения анализ на съдържащите се в заявлението данни са отразени в доклад с вх. № Е-Дк-72 от 01.02.2019 г. Докладът и проектът на решение за утвърждаване на цени на дружеството са разгледани и приети от КЕВР с решение по Протокол № 13 от 06.02.2019 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 18.02.2019 г. е проведено открито заседание за обсъждане на приетия доклад, на което представителят на „Каварна газ” ООД е заявил, че е съгласен с доклада. Съгласно

чл. 14 от ЗЕ, на 18.02.2019 г. е проведено обществено обсъждане на приетия от Комисията проект на решение, на което представителят на „Каварна газ“ ООД е заявил, че няма възражение 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 „Каварна газ“ ООД.

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

Съгласно чл. 30, ал. 1, т. 8, т. 11 и т. 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 преносни и/или разпределителни мрежи, подлежат на регулиране от Комисията.

„Каварна газ“ ООД е титуляр на лицензия № Л-154-08 от 2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-154-12 от 2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за териториите на общините Каварна и Шабла, издадени за срок до 17.12.2039 г.

С Решение № Ц-32 от 17.09.2015 г. Комисията е утвърдила на „Каварна газ“ ООД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Каварна и община Шабла при регулаторен период до 2018 г. включително. С Решение № Ц-25 от 18.10.2017 г. Комисията е утвърдила на „Каварна газ“ ООД цени за пренос на природен газ през ГРМ на територията на община Каварна и община Шабла, 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.

„Каварна газ“ ООД 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 във вестник „Каварна плюс“, брой 13 от 27 август 2018 г.

В съответствие с разпоредбата на чл. 29, ал. 2, т. 6 от НРЦПГ, заявителят е представил копие на Договор от 18.12.2001 г. за доставка на природен газ, сключен с „Проучване и добив на нефт и газ“ ЕАД с точка на доставка на количества природен газ от находище „Българево“. Представени са 4 броя анекси към този договор - Анекс № 50 от 29.12.2017 г., Анекс № 51 от 30.03.2018 г., Анекс № 52 от 30.06.2018 г. и Анекс № 53 от 01.10.2018 г. относно цената на природния газ за съответните тримесечия на 2018 г. От тези документи е видно, че заплащането на природния газ от „Каварна газ“ ООД е по утвърдената цена на обществения доставчик за съответното тримесечие на 2018 г.

Дружеството е предоставило и Договор за покупка и продажба на природен газ от 01.02.2011 г., сключен между „Каварна газ“ ООД и „Проучване и добив на нефт и газ“ ЕАД с точка на доставка на количества природен газ от находище „Дуранкулак“. Представени са 4 броя анекси към този договор - Анекс № 28 от 29.12.2017 г., Анекс № 29 от 30.03.2018 г., Анекс № 30 от 30.06.2018 г. и Анекс № 31 от 01.10.2018 г. относно цената на природния газ за съответните тримесечия на 2018 г. От тези документи е видно, че заплащането на природния газ от „Каварна газ“ ООД е по утвърдената цена на обществения доставчик за съответното тримесечие на 2018 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).

„Каварна газ“ ООД посочва, че дефинирането на тарифните групи и подгрупи потребители е извършено на база маркетингово проучване на бъдещи клиенти и

действително присъединените клиенти към ГРМ на дружеството. Заявителят счита, че предложените тарифни групи гарантират оптимално обхващане на тези клиенти в предложените групи според очакваното им годишно потребление.

„Каварна газ” ООД е диференцирало клиентите на природен газ в зависимост от вида и основната им дейност и сходни характеристики на потребление, на три основни групи: *промишлени клиенти*, включващи предприятия, заводи, фабрики, производствени цехове, работилници и др.; *обществено-административни и търговски клиенти*, включващи учебни, здравни, социални и културни заведения, училища, детски градини, болници, домове за възрастни, църкви, хотели, ресторанти, търговски обекти, спа центрове, спортни зали, кина и др.; и *битови клиенти* – домакинства.

Промишлените и обществено-административни клиенти са разделени на подгрупи в зависимост от годишното потребление на природен газ. Диференцирането на подгрупите е въз основа на натрупаните от дружеството данни за доставените количества природен газ през изминалите регулаторни периоди, както и за очакваното потребление на новоприсъединени клиенти през периода 2019 – 2023 г. Промишлени клиенти са разделени на подгрупи до 500 MWh/год. вкл. и над 500 MWh/год., а обществено-административните и търговски клиенти са разделени на: до 50 MWh/год. вкл., над 50 MWh/год. до 500 MWh/год. вкл. и над 500 MWh/год. Заявителят не предлага подгрупа промишлени или обществено-административни клиенти с годишно потребление над 1000 MWh, тъй като в регулаторния период не се планира изграждането на такива предприятия на територията на общините Каварна и Шабла.

Предвид горното, предложената от дружеството тарифна структура отговаря на изискванията на чл. 14, ал. 1 от НРЦПГ.

Предложените за утвърждаване от „Каварна газ“ ООД цени за пренос на природен газ през ГРМ и за снабдяване с природен газ от краен снабдител за новия регулаторен период са посочени в Таблица № 1:

Цени за пренос през ГРМ и снабдяване с природен газ

Таблица № 1

Групи и подгрупи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промишлени		
до 500 MWh/год. вкл.	14,84	1,00
над 500 MWh/год.	11,84	1,00
Обществено-административни и търговски		
до 50 MWh/год. вкл.	24,09	1,55
над 50 MWh/год. до 500 MWh/год. вкл.	18,69	1,55
над 500 MWh/год.	15,15	1,55
Битови	24,51	5,38

Забележка: в предложените за утвърждаване цени не са включени ДДС и акциз.

1. Регулаторен период

Предложеният от „Каварна газ” ООД регулаторен период на цените е с продължителност от 5 години (от 2019 до 2023 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.

2. 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 (УПР) и променливи разходи, според връзката им с количествата природен газ и/или осигуряването на услугата. В Таблица № 2 са представени общите разходи за периода, разпределени по дейности:

Общо разходи по дейности

Таблица № 2

Наименование	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	Общо	%
--------------	-------	---------	---------	---------	---------	---------	------	---

Общо разходи по дейности, в т.ч.	хил. лв.	411	448	473	485	514	2331	100%
„разпределение на природен газ“	хил. лв.	342	377	398	406	430	1953	84%
„снабдяване с природен газ от краен снабдител“	хил. лв.	69	72	75	79	84	379	16%

Според заявителя, в прогнозните разходи са включени такива, които са пряко свързани с лицензионните дейности. Формираните от дружеството разходи са при ценови нива към 2018 г. и въз основа на прогнозното развитие на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи и подгрупи клиенти; отчетна и балансова стойност на ГРМ; отчетна и балансова стойност на други дълготрайни активи (сгради, нематериални активи, други материални активи), необходими за извършването на лицензионните дейности; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и съоръженията, и обслужване на клиентите. Прогнозните разходи на „Каварна газ“ ООД общо за лицензионните дейности са в размер на 2331 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 газ. За нуждите на ценообразуването, разходите за дейностите са разделени, както следва: разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ, представляващи УПР и разходи, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ.

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

2.1. Разходи за дейността „разпределение на природен газ“

Тези разходи представляват 84% от общия обем разходи, предвидени от енергийното предприятие. Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ нарастват от 342 хил. лв. през 2019 г. на 430 хил. лв. през 2023 г.

Условно-постоянните разходи представляват 98% от разходите, предвидени от дружеството за дейността „разпределение на природен газ“. Тези разходи не зависят от количествата природен газ и са прогнозирани по години без отчитане на инфлация за периода. В разходите за текущ и аварийен ремонт са посочени само разходите за ремонт, които не водят до увеличаване на стойността на активите. УПР са разделени по икономически елементи, както следва:

Разходите за материали са с относителен дял 7,5% от УПР, като нарастват от 26 хил. лв. през 2019 г. на 32 хил. лв. през 2023 г. Те включват: разходи за материали за текущо поддържане на ГРМ (52% от общите разходи за материали), включващи: резервни части за ремонт на линейната част, планирани на база дължината на мрежата и резервните части за ремонт на съоръженията, прогнозирани на база брой монтирани съоръжения, както и разходите за гориво за транспорт, които са съобразени с отдалечеността на населените места и са планирани спрямо отчетните данни. Те са прогнозирани средно по 300 лв. на автомобил на месец за наличните автомобили на базата на необходимия среден пробег на транспортните средства на дружеството за обслужване на дейността, като са обвързани и с прогнозната дължина на ГРМ. Планирани са и разходи за работно облекло в зависимост от броя персонал, по 300 лв./човек. Включват се и разходи за канцеларски материали, планирани по 150 лв./служител/год.

Разходите за външни услуги са с относителен дял 23% от УПР, като нарастват от 73 хил. лв. през 2019 г. на 105 хил. лв. през 2023 г. Те включват:

- *разходи за застраховки* на ГРМ, вкл. задължителните имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, планирани на база отчетната стойност на линейната част и съоръженията, както и застраховката на персонал за

съответната дейност. Тези разходи са 12% от разходите за външни услуги и са в съответствие с направените до момента разходи за застраховки.

- *разходи за данъци и такси*, които са прогнозирани на база действащата нормативна уредба, в т.ч. лицензионни такси, планирани в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката. В последната година от регулаторния период са планирани допълнителни разходи за такси за разглеждане на заявления за утвърждаване на цени и одобряване на бизнес план за следващия период, които са 5,7% от разходите за външни услуги.

- *пощенски разходи, разходи за телефони и абонаменти* са планирани на база пазарни цени на услугите към момента и на реално извършените разходи и подписани абонаментни договори за предходната година. Прогнозирани са средно по 20 лв. на месец на служител за пощенски разходи и разходи за телефони и sim карти за обектите на дружеството (ИКУНК), като към това перо са включени абонаментните разходи по действащите договори за поддръжка на програмното осигуряване за издаване на фактури и за изготвяне на заплатите на служителите.

- *разходи за абонаментно поддържане 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, и включват: разходи 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. Общите планирани разходи за абонаментно поддържане и аварийна готовност са средно по 1100 лв./месечно.

- *разходите за охрана* включват разходи за СОТ и противопожарна охрана, и представляват 3% от разходите за външни услуги;

- *разходите за наеми* на офис, които са 8% от разходите за външни услуги и са планирани в съответствие със сключен договор за наем, в размер на 300 лв./месец (от които 240 лв. за дейност „разпределение на природен газ“). През 2020 г. дружеството предвижда наемане на допълнително помещение към офиса за склад с размер на наема, съответстващ на досегашния.

- *разходи за проверка на уреди* представляват 9% от разходите за външни услуги и са 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. Планираните разходи са различни в годините от регулаторния период, като са формирани на база брой задължителни за проверка уреди, съгласно програма на планираните за извършване проверки на съоръжения за регулаторния период и средна цена за проверка на съответно средство за търговско измерване на лицензирани лаборатории към датата на изготвяне на бизнес плана.

- *съдебни разходи* представляват 1% от разходите за външни услуги, по 1000 лв. за всяка година от прогнозния период;

- *експертни и одиторски разходи*, които са прогнозирани на база годишен разход за 2018 г. за съответната дейност и представляват 36% от разходите за външни услуги, в размер на 2600 хил. лв. на месец. В това перо са включени разходи за технически надзор, за финансов одит, за одит на системата за управление на качеството и за енергийния одит по Закона за енергийна ефективност и са в съответствие със сключените договори;

- *разходи за вода, отопление и осветление* представляват около 2% от разходите за външни услуги и са планирани в зависимост от отчетения за предходен период и очакван годишен разход, средно по 150 лв. месечно.

Разходите за амортизации представляват 31% от УПР и намаляват от 123 хил. лв. през 2019 г. на 115 хил. лв. през 2023 г. Разходите за амортизации на дълготрайните активи в експлоатация са определени по линеен метод, както и на база амортизационния срок на активите. Дружеството е приложило подробен амортизационен план на всички активи по видове и по години.

Разходите за заплати и възнаграждения представляват 30% от УПР за дейността „разпределение на природен газ“ и се увеличават от 87 хил. лв. през 2019 г. на 132 хил. лв. през 2023 г. Те включват разходите за заплати на персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата и на административно-управленския персонал, съобразени с нивата на възнагражденията 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 (5 служители, заети с тази дейност и управленски персонал). През 2020 г. се предвижда назначаването на един нов служител.

Разходите за социални осигуровки са с относителен дял 5% от УПР и представляват 18% от предвидените средства за заплати и възнаграждения. Тези разходи се увеличават от 16 хил. лв. през 2019 г. на 24 хил. лв. през 2023 г. и включват социално-осигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др. Тези разходи са в зависимост от числеността на персонала.

Други разходи представляват 3% от УПР и се увеличават от 9 хил. лв. през 2019 г. на 12 хил. лв. през 2023 г. Тези разходи включват: разходи за маркетинг и реклама, свързани с консултирането на клиентите по процедурата за присъединяване, подписване на договор за присъединяване и изпълнението му. Този разход е в размер средно на 5 хил. лв. на година и е необходим, за да бъдат привлечени нови клиенти или да бъдат активирани вече отказалите се от газификация клиенти. Включени са и: 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 16 лв./служител/месец; разходи за командировки и обучение на персонала, прогнозирани в зависимост от средния годишен разход на човек за тази дейност през предходни години, в размер на 350 лв./служител/г.; разходи за публикации, които са прогнозирани съгласно аналогични разходи в предходна година, на база шест публикации годишно, при средна стойност на рекламното каре от 300 лв.

Променливите разходи пряко зависят от пренесените и доставени количества природен газ и представляват 2% от общия обем разходи за дейността „разпределение на природен газ“, като се увеличават от 6 хил. лв. през 2019 г. на 7 хил. лв. през 2023 г. Променливите разходи включват: разходи за одорант, които се отнасят само за тази дейност, в зависимост от планираните продажни количества природен газ, в размер на 0,72 лв./1000 m³ природен газ (25 mg/1000 m³); разходи, свързани със загуби на природен газ, прогнозирани в размер на 0,4% от планираните количества природен газ, както и други променливи разходи за дейността, планирани в размер на 1000 лв./годишно.

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

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ представляват 16% от общите планирани разходи на дружеството през регулаторния период и включват само УПР. Прогнозираните разходи за дейността нарастват от 69 хил. лв. за 2019 г. на 84 хил. лв. през 2023 г. Структурата на разходите за тази дейност е, както следва:

Разходите за материали са с относителен дял 9%, в размер на средно около 7 хил. лв. годишно от регулаторния период и включват: разходи за канцеларски материали, средно по 15 лв./служител/месец; разходи за работно облекло, планирани в зависимост от броя персонал, годишно по 300 лв./човек; разходи за гориво за транспорт, средно по 160 лв. на месец за един автомобил; разходи за материали за текущо поддръжане, планирани на база реално извършваните разходи през отчетните години, средно по 160 лв./месец през регулаторния период.

Разходите за външни услуги представляват 25% от общите разходи за дейността, като се увеличават от 15 хил. лв. за 2019 г. на 23 хил. лв. през 2023 г. Тези разходи 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 в размер на 2 хил. лв. годишно, равняващо се на 170 лв. месечно. Тук 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 наем на офис по 60 лв. месечно съгласно действащия договор за наем и 90 лв. за допълнителен наем от 2020 г.; разходи за лицензионна такса и данъци, представляващи 16% от разходите за външни услуги, в размер на около 3000 лв. годишно, прогнозирани на основание Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката.

Разходите за амортизации представляват 3% от разходите, предвидени за дейността и са в размер на 4,8 хил. лв. през първата година и намаляват до 1,2 хил. лв. през последната година от регулаторния период.

Разходите за заплати и възнаграждения представляват 47% от разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, като се увеличават от 32 хил. лв. през 2019 на 39 хил. лв. през 2023 г. Планирани са възнаграждения за двама пряко заети с тази дейност служители, единият от които ще бъде назначен през 2019 г.

Разходите за социални осигуровки представляват 8% от разходите за дейността и са планирани в съответствие с нормативните изисквания.

Социални разходи са предвидени в размер на 500 лв./годишно на служител и представляват 1,65% от общите разходи за дейността.

Други разходи са с относителен дял 5,6% в общия обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ и са в размер около 4 хил. лв. за всяка година от регулаторния период, и включват: разходи за реклама и маркетинг дейност по 2 хил. лв. годишно; разходи за охрана на труда, прогнозирани като функция от броя на персонала, зает в съответната дейност и средния годишен разход по 16 лв./служител/месец; разходи за публикации, като са предвидени три публикации всяка на средна стойност 300 лв., за всяка година от регулаторния период.

През регулаторен период 2019 – 2023 г. няма планирани променливи разходи за дейността „снабдяване с природен газ“, пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ.

От извършения анализ на прогнозния размер на разходите, като част от необходимите годишни приходи на цените за дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ може да се направи извода, че са икономически обосновани.

3. Норма на възвръщаемост на капитала

Предложената от „Каварна газ“ ООД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2019 – 2023 г. е в размер на 7,78%, изчислена при използване на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 7% и при отчитане на данъчните задължения.

Според 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, алтернативна цена на капитала, специфичен риск на предприятието, финансова политика и капиталова структура на предприятието, финансова история на предприятието, на основата на статистически данни за пазарните величини и/или официално публикувана прогнозна информация.

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 „Каварна газ” ООД 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.

При изчисление на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Каварна газ” ООД е използван безлостов коефициент β (Oil/Gas Distribution) за страните от Западна 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 си от 0,67 предвид капиталовата структура на дружеството и факта, че то не възнамерява да ползва привлечени средства. Общата пазарна рискова премия за Р 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 посочения по-горе 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 Р България. Премията е в размер на 0,8922%, изчислена по данни на БНБ, като средна стойност на ДЛП за 12-месечен период януари – декември 2018 г.

При прилагане на горепосочените параметри, нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Каварна газ” ООД се изчислява в размер на 6,65%, която е по-ниска от предложената от дружеството.

Предвид горното, е обосновано за регулаторен период 2019 – 2023 г. предложената от „Каварна газ” ООД среднопотеглена норма на възвръщаемост на капитала в размер на 7,78% да се коригира на 7,39%, изчислена при използване на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 6,65% и при отчитане на данъчните задължения.

Намалението на среднопотеглената норма на възвръщаемост на капитала на дружеството води до промяна на възвръщаемостта върху активите, а в резултат и на необходимите годишни приходи като ценообразуващ елемент на цените.

4. 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.

Предвид коригираната норма на възвръщаемост на капитала, възвръщаемостта на активите за дейност „разпределение на природен газ“ намалява, както следва: от 93 хил. лв. на 89 хил. лв. за 2019 г.; от 90 хил. лв. на 85 хил. лв. за 2020 г.; от 87 хил. лв. на 83 хил. лв. за 2021 г.; от 84 хил. лв. на 80 хил. лв. за 2022 г. и от 82 хил. лв. на 78 хил. лв. за 2023 г.

Прогнозните стойности на регулаторната база на активите, възвръщаемостта и разходите за дейността „разпределение на природен газ“ по години за регулаторния период са представени в Таблица № 3:

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

Таблица № 3

№	Позиция	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	1328	1258	1192	1134	1073
2.	Балансова стойност на ДНА	0,024	0	0	0	0
2.1.	Балансова стойност на ДМА, придобити за сметка на финансираня	157	134	110	86	62
3.	Необходим оборотен капитал	27	32	35	37	39
4.	Регулаторна база на активите	1198	1156	1117	1085	1050
5.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	7,39%	7,39%	7,39%	7,39%	7,39%

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

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

6.	Възвръщаемост	89	85	83	80	78
7.	Разходи, в т.ч.:	342	377	398	406	430
8.	УПР	336	370	392	400	423
9.	Променливи разходи	6	6	6	7	7

Предвид коригираната норма на възвръщаемост на капитала, възвръщаемостта на активите за дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ намалява: от 11 247 лв. на 10 684 лв. за 2019 г.; от 11 397 лв. на 10 827 лв. за 2020 г.; от 11 407 лв. на 10 837 лв. за 2021 г.; от 11 577 лв. на 10 998 лв. за 2022 г. и от 11 859 хил. лв. на 11 266 хил. лв. за 2023 г.

Прогнозните стойности на регулаторната база на активите, възвръщаемостта и разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ по години за регулаторния период са представени в Таблица № 4:

Дейност „снабдяване с природен газ“ (хил. лв.)

Таблица № 4

№	Позиция	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	10	7	5	4	3
2.	Балансова стойност на ДНА	0,007	0	0	0	0
3.	Необходим оборотен капитал	134	140	142	145	150
4.	Регулаторна база на активите	145	147	147	149	152
5.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	7,39%	7,39%	7,39%	7,39%	7,39%
6.	Възвръщаемост	11	11	11	11	11
7.	Разходи, в т.ч.:	69	72	75	79	84
8.	УПР	69	72	75	79	84

Размерът на оборотния капитал е изчислен 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 2019 – 2023 г. са в размер на 270 хил. лв., от които за разпределителни газопроводи и отклонения са предвидени 212 хил. лв., а за съоръжения (за битови и небитови клиенти) са планирани 58 хил. лв.

5. Необходими приходи

Съгласно чл. 9 от НРЦПГ, необходимите годишни приходи за съответната дейност по лицензията включват икономически обосноваваните 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 прогнозирани по години за регулаторния период.

Предвид коригираната норма на възвръщаемост на капитала необходимите годишни приходи за дейността „разпределение на природен газ“ намаляват, както следва: от 435 хил. лв. на 431 хил. лв. за 2019 г.; от 467 хил. лв. на 462 хил. лв. за 2020 г.; от 485 хил. лв. на 481 хил. лв. за 2021 г.; от 490 хил. лв. на 486 хил. лв. за 2022 г. и от 512 хил. лв. на 507 хил. лв. за 2023 г.

Необходимите годишни приходи, разпределени по групи клиенти за дейност „разпределение на природен газ“, са представени в Таблица № 5:

Дейност „разпределение на природен газ“

Таблица № 5

Клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Промислени	хил. лв.	70	75	77	78	82
ОА и търговски	хил. лв.	133	141	145	145	150
Битови	хил. лв.	228	247	258	263	276
Общо:	хил. лв.	431	462	481	486	507

Предвид коригираната норма на възвръщаемост на капитала необходимите годишни приходи за дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ намаляват, както следва: от 80 395 лв. на 79 833 лв. за 2019 г.; от 83 335 лв. на 82 765 лв. за 2020 г.; от 86 374 лв. на 85 804 лв. за 2021 г.; от 90 303 лв. на 89 724 лв. за 2022 г. и от 95 601 лв. на 95 008 лв. за 2023 г.

Необходимите годишни приходи, разпределени по групи клиенти за дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, са представени в Таблица № 6:

<i>Дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“</i>						<i>Таблица № 6</i>	
Клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	
Промислени	хил. лв.	4	4	4	5	5	
ОА и търговски	хил. лв.	10	10	11	11	12	
Битови	хил. лв.	66	68	71	74	78	
Общо:	хил. лв.	80	83	86	90	95	

6. Прогнозна консумация за регулаторния период

Прогнозната консумация на природен газ през регулаторния период, както и прогнозният брой присъединени клиенти към ГРМ на дружеството, са представени по години и по групи клиенти в Таблицы № 7 и 8:

<i>Прогнозна консумация</i>						<i>Таблица № 7</i>	
Клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	
Промислени	MWh/год.	5089	5497	5609	5854	6302	
ОА и търговски	MWh/год.	7281	7566	7607	7770	7954	
Битови	MWh/год.	10 211	10 318	10 424	10 531	10 647	
Общо:	MWh/год.	22 580	23 381	23 640	24 155	24 903	

<i>Прогнозен брой клиенти</i>						<i>Таблица № 8</i>	
Клиенти	Мярка	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	
Промислени	бр.	24	25	26	27	28	
ОА и търговски	бр.	104	105	106	107	108	
Битови	бр.	951	962	973	984	996	
Общо:	бр.	1079	1092	1105	1118	1132	

За целите на ценообразуването са изчислени коефициенти за разпределяне на дълготрайните активи (ДА) по групи клиенти. Коефициентите за разпределяне отчитат дела на дълготрайните материални активи на ГРМ за съответната група клиенти в общата стойност на ДА. 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 избрана 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 промишлени намалява от 0,161 през 2019 г. на 0,160 през 2023 г., за обществено-административни и търговски намалява от 0,308 през 2019 г. на 0,295 през 2023 г., а за битовите клиенти се увеличава от 0,532 през 2019 г. на 0,545 през 2023 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 нараства за промишлените клиенти от 0,049 за 2019 г. на 0,052 за 2023 г., за обществено-административните и търговски клиенти намалява от 0,127 за 2019 г. на 0,122 за 2023 г., а за битовите клиенти се увеличава от 0,824 за 2019 г. на 0,826 за 2023 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 0,225 за 2019 г. на 0,253 за 2023 г., за обществено-административните и търговски клиенти намалява от 0,322 за 2019 г. на 0,319 за 2023 г., за битовите клиенти намалява от 0,452 за 2019 г. на 0,428 за 2023 г.

7. Определяне на цени

7.1. 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.

7.2. 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 ГРМ, 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 от НРЦПГ.

В резултат на извършените корекции са изчислени следните цени за пренос на природен газ през ГРМ, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на общините Каварна и Шабла, представени в Таблица № 9:

Цени за пренос през ГРМ и снабдяване с природен газ **Таблица № 9**

Групи и подгрупи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промишлени		
до 500 MWh/год. вкл.	14,70	0,96
над 500 MWh/год.	11,74	0,96
Обществено-административни и търговски		
до 50 MWh/год. вкл.	23,85	1,52
над 50 MWh/год. до 500 MWh/год. вкл.	18,53	1,52
над 500 MWh/год.	15,00	1,52
Битови	24,29	5,37

Забележка: в предложените за утвърждаване цени не са включени ДДС и акциз.

В Таблица № 10 е представено сравнение между предложените от „Каварна газ“ ООД цени и коригираните цени:

Таблица № 10

Групи и подгрупи клиенти	Предложени цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Коригирани цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Разлика (лв./MWh)	Разлика в %	Предложени цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)	Коригирани цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)	Разлика (лв./MWh)	Разлика в %
Промишлени								
до 500 MWh/год. вкл.	14,84	14,70	-0,14	-0,94%	1,00	0,96	-0,04	-4,00%
над 500 MWh/год.	11,84	11,74	-0,10	-0,84%	1,00	0,96	-0,04	-4,00%
Обществено-административни и търговски								
до 50 MWh/год. вкл.	24,09	23,85	-0,24	-1,00%	1,55	1,52	-0,03	-1,94%
над 50 MWh/год. до 500 MWh/год. вкл.	18,69	18,53	-0,16	-0,86%	1,55	1,52	-0,03	-1,94%
над 500 MWh/год.	15,15	15	-0,15	-0,99%	1,55	1,52	-0,03	-1,94%
Битови	24,51	24,29	-0,22	-0,90%	5,38	5,37	-0,01	-0,19%

При отчитане размера на корекцията на цените, тези цени ще дадат възможност на „Каварна газ“ ООД да изпълни инвестиционната и производствената програма, заложи в бизнес плана за дейността на дружеството за периода 2019 – 2023 г.

7.3. 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 образуването 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 към ГРМ на „Каварна газ” ООД остават непроменени спрямо предложените от заявителя и са представени в Таблица № 11:

<i>Цени за присъединяване</i>		<i>Таблица № 11</i>	
Групи и подгрупи клиенти		Цени (лв./клиент)	
Промислени			
до 5000 MWh/час			2731
до 10 000 MWh/час			3658
над 10 000 MWh/час			4181
Обществено-административни и търговски			
до 700 MWh/час			1506
до 5000 MWh/час			1892
над 5000 MWh/час			2309
Битови			682

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 01.04.2019 г., на „Каварна газ” ООД 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 териториите на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период от 2019 до 2023 г., както следва:

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

1.1. За промишлени клиенти:

до 500 MWh/год. вкл. 14,70 лв./MWh;

над 500 MWh/год. 11,74 лв./MWh;

1.2. За обществено-административни и търговски клиенти:

до 50 MWh/год. вкл. 23,85 лв./MWh;

над 50 MWh/год. до 500 MWh/год. вкл. 18,53 лв./MWh;

над 500 MWh/год. 15,00 лв./MWh;

1.3. За битови клиенти: 24,29 лв./MWh.

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

Необходими годишни приходи: за 2019 г. – 431 хил. лв., за 2020 г. – 462 хил. лв., за 2021 г. – 481 хил. лв., за 2022 г. – 486 хил. лв., за 2023 г. – 507 хил. лв.

Количества природен газ: за 2019 г. – 22 580 MWh/год., за 2020 г. – 23 381 MWh/год., за 2021 г. – 23 640 MWh/год., за 2022 г. – 24 155 MWh/год., за 2023 г. – 24 903 MWh/год.

Норма на възвръщаемост на капитала: 7,39%.

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

3.1. За промишлени клиенти: 45,76 лв./MWh.

3.2. За обществено-административни и търговски клиенти: 46,32 лв./MWh.

3.3. За битови клиенти: 50,17 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): 44,80 лв./MWh;

4.2. Цени за снабдяване с природен газ:

4.2.1. За промишлени клиенти: 0,96 лв./MWh.

4.2.2. За обществено-административни и търговски клиенти: 1,52 лв./MWh.

4.2.3. За битови клиенти: 5,37 лв./MWh.

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

Необходими годишни приходи: за 2019 г. – 80 хил. лв., за 2020 г. – 83 хил. лв., за 2021 г. – 86 хил. лв., за 2022 г. – 90 хил. лв., за 2023 г. – 95 хил. лв.

Количества природен газ: за 2019 г. – 22 580 MWh/год., за 2020 г. – 23 381 MWh/год., за 2021 г. – 23 640 MWh/год., за 2022 г. – 24 155 MWh/год., за 2023 г. – 24 903 MWh/год.

Норма на възвръщаемост на капитала: 7,39%.

5. Цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на териториите на общините Каварна и Шабла, както следва:

5.1. За промишлени клиенти:

до 5000 MWh/час 2731 лв./клиент;

до 10 000 MWh/час 3658 лв./клиент;

над 10 000 MWh/час 4181 лв./клиент;

5.2. За обществено-административни и търговски клиенти:

до 700 MWh/час 1506 лв./клиент;

до 5000 MWh/час 1892 лв./клиент;

над 5000 MWh/час 2309 лв./клиент.

5.3. За битови клиенти: 682 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 (четиринадесет) дневен срок.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА