

**РЕШЕНИЕ**

№ Ц – 32

от 17.09.2015 г.

**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

на закрито заседание, проведено на 17.09.2015 г., като разгледа подадените от „Каварна Газ” ООД заявления за утвърждаване на пределни цени за дейностите: „разпределение на природен газ”, „снабдяване с природен газ от краен снабдител”, пределни цени за снабдяване с природен газ при снабдяване с компресиран природен газ и цени за присъединяване по групи и подгрупи клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Каварна и община Шабла, както и събраните данни от проведените на 22.07.2015 г. открито заседание и на 27.08.2015 г. обществено обсъждане, установи следното:

„Каварна Газ” ООД е подало в Държавната комисия за енергийно и водно регулиране с ново наименование Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-22-9 от 10.10.2013 г., допълнено със заявление с вх. № Е-15-22-9 от 14.05.2015 г. за утвърждаване на пределни цени за дейностите: „разпределение на природен газ”, „снабдяване с природен газ от краен снабдител”, пределни цени за снабдяване с природен газ при снабдяване с компресиран природен газ и цени за присъединяване по групи и подгрупи клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Каварна и община Шабла.

Със Заповед № 3-Е-260 от 17.10.2013 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на преписката за установяване на основателността на искането за утвърждаване на цени на природния газ.

С писмо с изх. № Е-15-22-10 от 16.10.2013 г. на Комисията, от дружеството е изискана подробна обосновка на предвидените разходи за периода 2014-2018 г. С писма с вх. № Е-15-22-10 от 04.11.2013 г. и с вх. № Е-15-22-10 от 29.11.2013 г., дружеството е предоставило изисканите обосновки за разходите за периода 2014-2018 г., както и обосновка за наличието на несъответствие на данни в представения бизнес план и електронния модел на цените.

От дружеството са изискани, с писмо с изх. № Е-15-22-10 от 13.01.2014 г. на Комисията, следните данни и документи: подробна обосновка за разходите за горива за автотранспорт за периода 2014-2018 г.; отчетни разходи, копия на сключени договори, свързани с тях и обосновка на прогнозните разходи съответно за абонаментно поддържане и аварийна готовност, за експертни и одиторски услуги и за проверки на уреди. Изискан е също така график за извършване на проверки на уреди по клиенти за периода 2014-2018 г. С писмо с вх. № Е-15-22-10 от 29.01.2014 г., дружеството е предоставило изисканите данни и обосновки.

С писмо с вх. № Е-15-22-4 от 10.03.2014 г., дружеството е предоставило преработен бизнес план и финансов модел за определяне на цените за дейностите разпределение и снабдяване с природен газ за територията на лицензията.

С писмо изх. № Е-15-22-9 от 20.04.2015 г. на КЕВР, от дружеството е изискано да представи: актуализирани заявления за одобряване на бизнес план и за утвърждаване на цени за дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“; актуализирани бизнес план и електронен модел на цените за периода 2014-2018 г., с отчетни данни за базовата 2013 г. и отчетни данни за 2014 г.

С писмо с вх. № Е-15-22-9 от 30.04.2015 г., от „Каварна Газ” ООД е отправена молба за удължаване на срока за представяне на актуализираните бизнес план и електронен модел на цените, като предложеният от дружеството срок е 15.05.2015 г.

С писмо с вх. № Е-15-22-9 от 14.05.2015 г., „Каварна Газ” ООД е предоставило изискваните актуализирани документи, както и преработено заявление за утвърждаване на цени с вх. № Е-15-22-9 от 14.05.2015 г.

Във връзка с горното, със Заповед № 3-Е-117 от 20.05.2015 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проверка на посочените по-горе заявления за съответствие с изискванията на Закона за енергетиката (ЗЕ) и Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ).

Резултатите от извършения анализ на съдържащите се в заявлението данни са отразени в доклад с вх. № Е-Дк-229 от 09.07.2015 г., който е разгледан и приет от Комисията с решение по Протокол № 145 от 14.07.2015 г., т. 4. Докладът е публикуван на интернет страницата на Комисията. На 22.07.2015 г. е проведено открито заседание за обсъждане на приетия доклад. На заседанието присъства представител на „Каварна Газ” ООД – г-жа Мина Савова, главен счетоводител на дружеството. Същата заяви, че от дружеството са се запознали с доклада и нямат забележки по него, нито са налице нови обстоятелства. На закрито заседание на Комисията, проведено на 29.07.2015 г. е приет проект на решение за утвърждаване на цени на дружеството и е насрочена дата за провеждане на обществено обсъждане по чл. 14 от ЗЕ. Общественото обсъждане е проведено на 27.08.2015 г., като на него не присъстваха представители на „Каварна Газ” ООД. От поканените на общественото обсъждане заинтересовани лица по чл. 14, ал. 2 от ЗЕ присъстваха следните представители на Федерация Химия към КТ „Подкрепа“: г-н Иван Иванов - председател, и г-жа Петя Богатинова - федерален секретар. Същите заявиха, че нямат възражения по проекта на решение. На основание чл. 14, ал. 3 от ЗЕ, Комисията определи 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение за утвърждаване на цени на „Каварна Газ” ООД. В указания срок не са постъпили становища от заинтересованите лица.

**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 Закона за енергетиката (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. От приложното поле на посочените разпоредби са изключени цените за снабдяване с природен газ при снабдяване с компресиран природен газ, поради което същите не подлежат на регулиране от КЕВР.

„Каварна Газ” ООД е титуляр на лицензии № Л-154-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ” и № Л-154-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител” за територията на община Каварна и община Шабла, за срок до 17.12.2039 г.

Дружеството е представило доказателства за изпълнението на изискванията на разпоредбата на чл. 33 от НРЦПГ, съгласно която в едномесечен срок преди подаване в Комисията на заявленията за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащи цени, крайният снабдител оповестява в средствата за масово осведомяване предложението си за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащите цени. Приложена е Заповед № 67 от 02.10.2013 г. на управителя на дружеството, протокол към нея и копие от интернет страницата на „Каварна Газ” ООД, видно от които предложените за утвърждаване цени са публикувани на 03.10.2013 г. на интернет страницата на дружеството.

В зависимост от това, за какви цели ползват природния газ, клиентите на дружеството са разделени на три основни групи: промишлени, обществено-административни и търговски (ОАТ), и битови. От своя страна, групите на промишлените и обществено-административни и търговски клиенти са разделени на подгрупи в зависимост от годишната консумация.

От предоставената обосновка е видно, че дружеството е направило класификацията на клиентските групи и подгрупи въз основа на проучване и анализ на състоянието и сегментацията на енергийния пазар в региона. В общините, попадащи в териториалния обхват на лицензиите на „Каварна Газ” ООД, се използват всички видове енергийни източници, като за промишлеността е характерно използването на мазут, нафта и въглища, а за ОАТ и битовия сектор – електричество, нафта, дърва и въглища. Данните за потреблението на промишлените и ОАТ клиенти са на база извършени проучвания, а тези за битовия сектор са определени след изследване профила на потреблението на клиента (домакинство), нагласата на битовите клиенти за използване на природен газ, климатичните особености на региона, състоянието на жилищния фонд, статистически данни за градоустройственото и демографското състояние на съответното населено място.

Комисията счита, че предложената от „Каварна Газ” ООД тарифна структура е съобразена с пазарните условия и е в съответствие с чл. 14 ал. 1 от НРЦПГ, според който енергийните предприятия могат да предлагат за утвърждаване от Комисията 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.

### 1. Регулаторен период

Предложеният от лицензианта регулаторен период на цените е с продължителност от 5 години - от 2014 г. до 2018 г. включително. Комисията счита, че така предложеният регулаторен период 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.Необходими приходи.

Съгласно чл. 9 от НРЦПГ, необходимите годишни приходи за съответната дейност по лицензията включват икономически обосноваваните разходи и възвръщаемостта на капитала. Необходимите годишни приходи са изчислени по години, както следва: за дейността „разпределение на природен газ“ - в таблица № 1 и за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ - в таблица № 2. Според Комисията, необходимите годишни приходи са прогнозирани съгласно нормативните изисквания.

Необходимите приходи са разпределени по основните клиентски групи: промишлени, обществено-административни и търговски, и битови.

*Дейност „разпределение на природен газ“*

*Таблица № 1*

<i>Клиенти</i>	<i>Мярка</i>	<i>2014 г.</i>	<i>2015 г.</i>	<i>2016 г.</i>	<i>2017 г.</i>	<i>2018 г.</i>
<i>Промислени</i>	<i>лв.</i>	<i>93 722</i>	<i>117 543</i>	<i>118 596</i>	<i>121 848</i>	<i>127 436</i>
<i>ОА и търговски</i>	<i>лв.</i>	<i>140 691</i>	<i>176 361</i>	<i>185 679</i>	<i>194 577</i>	<i>207 841</i>
<i>Битови</i>	<i>лв.</i>	<i>207 840</i>	<i>254 527</i>	<i>268 890</i>	<i>284 103</i>	<i>310 829</i>
<b><i>Общо:</i></b>	<b><i>лв.</i></b>	<b><i>442 253</i></b>	<b><i>548 432</i></b>	<b><i>573 164</i></b>	<b><i>600 529</i></b>	<b><i>646 106</i></b>

*Дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“*

*Таблица № 2*

<i>Клиенти</i>	<i>Мярка</i>	<i>2014 г.</i>	<i>2015 г.</i>	<i>2016 г.</i>	<i>2017 г.</i>	<i>2018 г.</i>
<i>Промислени</i>	<i>лв.</i>	<i>7 907</i>	<i>9 678</i>	<i>11 367</i>	<i>12 835</i>	<i>13 945</i>
<i>ОА и търговски</i>	<i>лв.</i>	<i>9 773</i>	<i>16 181</i>	<i>16 962</i>	<i>19 461</i>	<i>21 467</i>
<i>Битови</i>	<i>лв.</i>	<i>40 960</i>	<i>62 395</i>	<i>58 194</i>	<i>60 813</i>	<i>64 747</i>
<b><i>Общо:</i></b>	<b><i>лв.</i></b>	<b><i>58 639</i></b>	<b><i>88 254</i></b>	<b><i>86 523</i></b>	<b><i>93 108</i></b>	<b><i>100 160</i></b>

#### 2.1. Разходи

Структурата и обемът на разходите по години са формирани от дружеството в съответствие с чл. 10 от НРЦПГ. Съгласно цитираната правна разпоредба, видовете разходи, пряко свързани със съответната лицензионна дейност, които се включват при образуването на

цените, се делят на две основни групи: условно-постоянни и променливи разходи, според връзката им с количествата природен газ и/или осигуряването на услугата.

В таблица № 3 е представено съотношението на разходите на отделните дейности към общия размер на разходите.

**Общи разходи по дейности (лв.)**

**Таблица № 3**

<i>Наименование</i>	<i>2014 г.</i>	<i>2015 г.</i>	<i>2016 г.</i>	<i>2017г.</i>	<i>2018 г.</i>	<i>Общо разходи</i>	<i>%</i>
<i>Общо разходи в т.ч.</i>	<i>324 396</i>	<i>458 915</i>	<i>461 586</i>	<i>489 664</i>	<i>536 815</i>	<i>2 271 375</i>	<i>100%</i>
<i>Разходи за дейността „разпределение на природен газ“</i>	<i>285 386</i>	<i>397 483</i>	<i>405 803</i>	<i>432 338</i>	<i>477 066</i>	<i>1 998 077</i>	<i>88%</i>
<i>Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“</i>	<i>39 010</i>	<i>61 431</i>	<i>55 782</i>	<i>57 325</i>	<i>59 749</i>	<i>273 298</i>	<i>12%</i>

Разходите по лицензионни дейности са изчислени за периода на бизнес плана въз основа на прогнозни единични стойности (към момента на изготвянето му) и/или прогнозни стойности за отделните видове разходи, както и с оглед бъдещото развитие на ГРМ и промяната на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ, а именно: консумация на природен газ по групи потребители; брой потребители по групи; стойност на газоразпределителната мрежа и съоръженията; цена на природния газ на обществения доставчик; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на газоразпределителната мрежа и обслужване на потребителите; брой офиси, складови площи и транспортни средства; дължина на ГРМ и брой на съоръженията, монтирани при потребителите. В съответствие с разпоредбите на НРЦПГ, дружеството е представило различните групи разходи за всяка лицензионна дейност по икономически елементи и обосновки за начина на формирането им.

### **2.1.1. Разходи за дейността „разпределение на природен газ“**

#### **2.1.1.1. Условно-постоянни разходи.**

Условно-постоянните разходи /УПР/ представляват 98.58% от общия обем разходи, предвидени за дейността „разпределение на природен газ“. Те са свързани с експлоатацията и поддръжката на ГРМ. За периода на бизнес плана, УПР нарастват почти два пъти от 284 618 лв. за 2014 г. до 468 879 лв. за 2018 г.

#### *Разходи за материали*

Разходите за материали са с относителен дял 5% от УПР и се увеличават повече от два пъти през регулаторния период - от 9 993 лв. през 2014 г. до 23 515 лв. през 2018 г.

Разходите за материали включват: горива за автотранспорт – прогнозиран са на базата на необходимия среден пробег на транспортните средства на дружеството за обслужване на дейността, като са обвързани с прогнозната дължина на ГРМ; разходите за работно облекло са прогнозиран в зависимост от броя на персонала и са в размер на 80 лева годишно за всеки зает, като към тези разходи са предвидени и разходи за подходящо работно облекло с оглед безопасност на условията на труд; канцеларски материали – прогнозиран са в зависимост от необходимите материали за обслужване на дейността в централния офис в гр. Каварна и на предвидения за откриване демонстрационен център в гр. Шабла; материали за текущо поддържане, тези разходи включват разходи за закупуване на резервни части за ремонт на линейната част и са прогнозиран в размер на 0.08% от стойността на изградените линейни участъци. Резервните части за ремонт на съоръженията са прогнозиран в размер на 0.2% от стойността на изградените съоръжения.

#### *Разходи за външни услуги*

Разходите за външни услуги представляват 23% от УПР и нарастват от 88 042 лв. през 2014 г. до 96 578 лв. през 2018 г. или приблизителен ръст от 10% през регулаторния период. Тези разходи включват: застраховки – прогнозиран в размер на 0.20% от стойността на дълготрайните активи и включват имуществена застраховка и застраховка за причинени вреди на трети лица; данъци и такси – включват прогнозни лицензионни такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и

водно регулиране по Закона за енергетиката и параметрите на бизнес плана; пощенски разходи, телефони и абонаменти – прогнозираны са в зависимост от броя на офисите и са в размер на 5 000 лв./год. за централния офис в гр. Каварна и 2 000 лв./год. за офиса в гр. Шабла; абонаментно поддържане – включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи и съоръжения по ГРМ, разходи за поддържане на аварийна готовност, разходи за абонаментно поддържане на специализиран софтуер за обслужване на дейността и разходи за отчитане на средствата за търговско измерване. Прогнозираните разходи за външни услуги са в размер на 0.4 лв. на метър построена и влязла в експлоатация ГРМ за година; въоръжена и противопожарна охрана – включват разходи по договор със СОТ и ППО и са прогнозираны при единична стойност 0.04 лв./метър построена и влязла в експлоатация ГРМ; проверка на уреди – определени са съгласно план за извършване на проверки на уреди за регулаторния период и средни цени за проверки на лицензирани лаборатории към дата на изготвяне на бизнес плана; експертните и одиторски разходи, както и разходите за вода, отопление и осветление са прогнозираны в съответствие с отчетените разходи за базисната година.

#### *Разходи за амортизации*

УПР се формират основно от разходите за амортизации, които представляват 37%, като нарастват през годините - от 107 615 лв. през 2014 г. до 180 983 лв. през 2018 г., или ръст от 68%. Разходите за амортизации са определени по линеен метод, съгласно чл.12 от НРЦПГ, както и на база амортизационния срок на активите, определен от Комисията.

#### *Разходи за заплати и възнаграждения*

В общия обем УПР, разходите за заплати и възнаграждения представляват 28% и нарастват от 60 604 лв. през 2014 г. до 133 056 лв. през 2018 г. Тези разходи включват разходите за заплати, възнаграждения на целия персонал на дружеството, разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата. Стойностите на разходите са прогнозираны, като се има предвид разширяването на дейността на дружеството и съответното увеличение числеността на персонала. Предвидено е плавно нарастване на персонала във връзка с развитието на дейността на територията на община Шабла. Броят на ръководния персонал на дружеството е запазен на нивото от 2012 г. Прогнозният брой на персонала се отнася за двете лицензионни дейности и нараства от 15 души през 2014 г. до 19 души през 2018 г. Предвидените средни брутни заплати са прогнозираны на нивото на отчетените през 2013 г., като са постоянни за регулаторния период.

#### *Разходи за социални осигуровки и надбавки*

Социалните осигуровки представляват 16% от размера на разходите за заплати и възнаграждения и включват вносните начислени върху работната заплата, съобразени с промяната им в прогнозния период, съгласно ЗДФЛ, КСО, ЗБДОО, КТ и др. През регулаторния период на цените, тези разходи нарастват от 9 500 лв. през 2014 г. до 21 289 лв., съобразно предвиденото нарастване на разходите за възнаграждения и заплати.

#### *Други разходи*

С относителен дял 3% от УПР са „Други разходи”, които от 8 864 лв. за 2014 г. достигат до 13 458 лв. в края на регулаторния период, като бележат ръст от 52%. В тях са включени: охрана на труда в т.ч. разходи за мероприятия по охрана на труда и са прогнозираны в зависимост от броя на персонала в размер на 60 лв. годишно на всеки зает; командировки и обучение на персонала – прогнозираны са в зависимост от броя на персонала като са в размер на 260 лв./год. за всеки зает; маркетинг и реклама – тези разходи са прогнозираны в размер на 0.25% от приходите от продажби на природен газ.

#### *Социални разходи*

През новия регулаторен период на цените, дружеството не е предвидило средства за социални разходи.

#### **2.1.1.2. Променливи разходи:**

В разходите, пряко зависещи от количествата пренесен/доставен природен газ, дружеството е включило: за одорант – в размер на 0.28 лв./1000 куб.м. одориран природен газ;

загуби на газ – прогнозиран са в размер на 0.20% от прогнозната консумация на природен газ. Променливите разходи се увеличават от 768 лв. през 2014 г. до 8 187 лв. през 2018 г.

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

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ се разделят в две основни групи: разходи за снабдяване с природен газ – УПР и разходи, пряко зависещи от количеството природен газ;

#### **2.1.2.1. Условно-постоянни разходи.**

##### *Разходи за материали*

С относителен дял от 7% са „Други разходи“, които от 2 322 лв. за 2014 г. достигат до 4 379 лв. в края на регулаторния период, като бележат ръст от 89%. В тях са включени: разходи за гориво за автотранспорт, за работно облекло, канцеларски материали и материали за текущо поддържане.

##### *Разходи за външни услуги*

С относителен дял от 24% в УПР за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са разходите за външни услуги, които от 13 741 лв. през 2014 г. намаляват с 4% като през 2018 г. са в размер на 13 220 лв. В тях са включени: разходи за данъци и такси снабдяване, разходи за пощенски и телефонни услуги; разходи за абонаментно обслужване и аварийна готовност, дружеството е планирало само за първата година от регулаторния период в размер на 5 262 лв. „Външни услуги“ включват още разходи за наеми, разходи за вода, отопление и осветление, експертни и одиторски разходи

##### *Разходи за амортизации*

Разходите за амортизации представляват 6% от УПР. Разходите за амортизации са изчислени по линеен метод при спазване на амортизационния срок на активите, определени от Комисията, като намаляват с 78% по време на регулаторния период и от 4 173 лв. през 2014 г. стигат до 888 лв. през 2018 г.

##### *Разходи за заплати, възнаграждения и социални осигуровки*

Тези разходи представляват 58% в общия обем УПР и нарастват от 17 526 лв. през 2014 г. и достигат до 38 586 лв. през 2018 г.

##### *Други разходи*

Тези разходи са с малък относителен дял 4%, в общия обем на УПР като нарастват от 1 248 лв. до 2 676 лв. В тези разходи са включени: разходи за охрана на труда, разходи за маркетинг и реклама, за командировки и обучение на персонала.

#### **Общите разходи, обслужващи и двете лицензионни дейности се разпределят::**

- в съотношение 80% към 20% между дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са разпределени разходите за: работно облекло, канцеларски материали, пощенски и телефонни разходи, вода, отопление и осветление, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, реклама, командировки и обучение на персонала.

- 100% към дейността „разпределение на природен газ“ са отнесени разходите за: материали за текущо поддържане, застраховки, данъци и такси за тази дейност, абонаментно поддържане, въоръжена и противопожарна охрана, проверка на уреди, одорант, загуби на газ по мрежата.

- 100% към дейността „снабдяване с природен газ“ са отнесени разходите за данъци и такси за тази дейност.

## **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 по разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ по години за регулаторния период са обобщени съответно в таблици №№ 4 и 5:

*Дейност „разпределение” (лв.)**Таблица № 4*

№	Позиция	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	1 575 611	1 605 161	1 818 490	1 913 359	2 025 035
2.	Балансова стойност на ДНМА	5 249	3 156	1 004	962	1 166
3.	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на финансираня	178 023	231 417	309 116	409 162	526 164
4.	Необходим оборотен капитал	22 221	30 999	33 679	34 321	37 010
5.	Регулаторна база на активите	1 425 059	1 407 898	1 544 057	1 539 480	1 537 047
6.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	11.0%	10.7%	10.8%	10.9%	11.0%
7.	Възвръщаемост	156 868	150 948	167 361	168 191	169 040
8.	Разходи в т.ч.	285 386	397 483	405 803	432 338	477 066
8.1	Разходи за експлоатация и поддръжка, на ГРМ (УПР)	284 618	392 028	399 201	424 918	468 879
8.2	Разходи зависещи от количеството пренесен природен газ (Променливи разходи)	768	5 456	6 603	7 420	8 187

*Дейност „снабдяване” (хил. лв.)**Таблица № 5*

№	Позиция	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	15 948	6 984	6 148	5 648	5 100
2.	Балансова стойност на ДНМА	1 628	1 056	470	410	413
3.	Балансова стойност на ДМА придобити за сметка на финансираня	0	0	0	0	0
4.	Необходим оборотен капитал	160 743	242 138	276 988	321 470	361 935
5.	Регулаторна база на активите	178 320	250 179	283 606	327 528	367 448
6.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	11.0%	10.7%	10.8%	10.9%	11.0%
7.	Възвръщаемост	19 629	26 823	30 740	35 783	40 411
8.	Разходи	39 010	61 431	55 782	57 325	59 749

Дружеството е определило размера на оборотния капитал в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 8 от НРЦПГ. Комисията приема така изчисления от енергийното предприятие оборотен капитал, който отговаря на нормативните изисквания и представлява 1/8 от годишните разходи, без да са включени разходите за амортизация и обезценка.

Планираните инвестиции за периода 2014-2018 г. за лицензионната територия са в размер на 1 141 597 лв., от които за разпределителни газопроводи и отклонения са предвидени 637 824 лв. За съоръжения, предназначени за небитови и битови клиенти са предвидени 503 773 лв.

### 2.3. Норма на възвръщаемост на капитала

Предложената от „Каварна Газ” ООД среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала за периода 2014-2018 г. е в размер 10.96% при структура на капитала 97% собствен и 3% привлечен капитал. Дружеството е предложило по-ниска среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала, определена от Комисията с решение по Протокол № 172 от 08.10.2012 г. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала е изчислена при норма на възвръщаемост на собствения капитал от 10% и норма на възвръщаемост на привлечения капитал от 7%.

### 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**

<i>Клиенти</i>	<i>Мярка</i>	<i>2014 г.</i>	<i>2015 г.</i>	<i>2016 г.</i>	<i>2017 г.</i>	<i>2018 г.</i>
<i>Промислени</i>	<i>хил.м<sup>3</sup>/год.</i>	788	1 187	1 418	1 619	1 765
<i>ОА и търговски</i>	<i>хил.м<sup>3</sup>/год.</i>	608	1 190	1 369	1 682	1 940
<i>Битови</i>	<i>хил.м<sup>3</sup>/год.</i>	693	1 223	1 342	1 502	1 711
<b>Общо:</b>	<b><i>хил.м<sup>3</sup>/год.</i></b>	<b>2 089</b>	<b>3 600</b>	<b>4 128</b>	<b>4 803</b>	<b>5 416</b>

**Прогнозен брой клиенти****Таблица № 7**

<i>Клиенти</i>	<i>Мярка</i>	<i>2014 г.</i>	<i>2015 г.</i>	<i>2016 г.</i>	<i>2017 г.</i>	<i>2018 г.</i>
<i>Промислени</i>	<i>бр.</i>	13	16	19	20	22
<i>ОА и търговски</i>	<i>бр.</i>	105	140	159	179	198
<i>Битови</i>	<i>бр.</i>	891	1 020	1 132	1 282	1 472
<b>Общо:</b>	<b><i>бр.</i></b>	<b>1 009</b>	<b>1 176</b>	<b>1 310</b>	<b>1 481</b>	<b>1 692</b>

За целите на ценообразуването са изчислени коефициентите за разпределяне на ДА по групи клиенти. Коефициентите за разпределяне отчитат дела на дълготрайните материални активи на газоразпределителната мрежа на съответната група клиенти в общата стойност на дълготрайните активи. По предложение на дружеството, стойността на активите, обслужващи трите 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. От представените от дружеството данни е видно, че коефициентите за разпределяне на възвръщаемостта и условно-постоянните разходи по основните групи клиенти се изменят, както следва: за дейността „разпределение на природен газ” за промишлените клиенти плавно намаляват през регулаторния период от 0.21 през 2014 г. до 0.20 през 2018 г. При коефициентите на обществено-административните и търговски клиенти се наблюдава минимално увеличаване от 0.318 в началото на регулаторния период на 0.321 през 2018 г. Същата е тенденцията при битовите клиенти - от 0.47 през 2014 г. нараства до 0.48 в края на регулаторния период.

Възвръщаемостта за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е разделена по групи клиенти на база дела на годишната им консумация в общата годишна консумация. Според дружеството, избраният начин на алокиране се налага от факта, че основната част от регулаторната база на активите при тази дейност заема необходимият оборотен капитал, който основно се определя от разходите за закупуване на природен газ, съответно от прогнозните количества природен газ. При дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ се наблюдава увеличаване на стойността на коефициентите при промишлените клиенти като от 0.135 през 2014 г. достигат до 0.139 през 2018 г. Коефициентите за снабдяване с природен газ от краен снабдител при обществено-административните и търговски клиенти нарастват от 0.17 за 2014 г. до 0.21 през 2018 г. При битовите клиенти се наблюдава тенденция на намаляване, като от 0.70 за 2014 г. до 0.65 за 2018 г.

Коефициентите за разпределяне на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ по групи клиенти, отчитат дела на годишното потребление на природен газ на съответната група в общото потребление. При тях изменението е минимално, както следва: коефициентите при промишлените клиенти намаляват през регулаторния период от 0.38 в началото, до 0.33 в края на периода. При обществено-административните и търговски клиенти коефициентите нарастват плавно като от 0.29 за 2014 г. до 0.36 за 2018 г. При битовите клиенти се наблюдава намаление на коефициентите - от 0.33 в началото на периода до 0.32 в края на периода.

**4. Определяне на цени**



#### 4.1. Цена за пренос на природен газ през ГРМ:

Съгласно чл. 20, ал. 2 от НРЦПГ, цената пренос на природен газ по разпределителната мрежа се образува въз основа на утвърдените необходими годишни приходи съгласно чл. 9 към утвърденото прогнозно количество природен газ за разпределение.

#### 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 образуват въз основа на утвърдените прогнозни необходими годишни приходи, съгласно чл. 9 към утвърденото прогнозно количество природен газ за продажба.

Предложените от „Каварна Газ” ООД цени за пренос на природен газ през ГРМ и за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Каварна и община Шабла са посочени в табл. № 8:

*Цени за пренос и продажба на природен газ* *Таблица № 8*

<i>Групи и подгрупи клиенти</i>	<i>Цена за пренос на природен газ през ГРМ</i>	<i>Цена за снабдяване с природен газ от краен снабдител</i>
	<i>лева/1000 м<sup>3</sup></i>	<i>лева/1000 м<sup>3</sup></i>
<b><i>Промислени клиенти</i></b>		
<i>до 10 000 н.м<sup>3</sup>/год., вкл.</i>	125.11	8.30
<i>от 10 000 н.м<sup>3</sup>/год. до 50 000 н.м<sup>3</sup>/год., вкл.</i>	103.45	8.30
<i>от 50 000 н.м<sup>3</sup>/год. до 200 000 н.м<sup>3</sup>/год., вкл.</i>	82.56	8.30
<i>над 200 000 н.м<sup>3</sup>/год.</i>	68.55	8.30
<b><i>Обществено-административни и търговски клиенти</i></b>		
<i>до 5 000 н.м<sup>3</sup>, вкл.</i>	205.52	12.55
<i>от 5 000 н.м<sup>3</sup>/год. до 20 000 н.м<sup>3</sup>/год., вкл.</i>	155.53	12.55
<i>от 20 000 н.м<sup>3</sup>/год. до 100 000 н.м<sup>3</sup>/год., вкл.</i>	128.15	12.55
<i>над 100 000 н.м<sup>3</sup>/год.</i>	75.00	12.55
<b><i>Битови клиенти</i></b>	208.99	45.31

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

В посочените по-горе цени за пренос на природен газ през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител не са включени разходи, произтичащи от дейността за снабдяване на клиенти с природен газ с КПГ.

Предложените от „Каварна Газ” ООД за утвърждаване цени са в съответствие с инвестиционната и производствената програма на дружеството, заложили в бизнес плана за периода 2014-2018 г.

#### 4.3. Цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа

Цените за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на дружеството са образувани по групи клиенти (небитови и битови клиенти), в зависимост от заявения максимален капацитет и съответните признати разходи за групата.

Прогнозните цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа са образувани на база на присъщите разходи за съответните групи и подгрупи клиенти.

Цените за присъединяване, предложени от дружеството са посочени в таблица № 9:

<i>Клиентски групи и подгрупи с максимален часов разход</i>	<i>Цени (лв./клиент)</i>
<b><i>Промислени клиенти</i></b>	
<i>до 500 м<sup>3</sup> вкл.</i>	2 731
<i>от 500 м<sup>3</sup> до 1 000 м<sup>3</sup> вкл.</i>	3 658
<i>над 1 000 м<sup>3</sup></i>	4 181
<b><i>ОА и търговски клиенти</i></b>	
<i>до 70 м<sup>3</sup> вкл.</i>	1 506
<i>от 70 м<sup>3</sup> до 500 м<sup>3</sup> вкл.</i>	1 892
<i>над 500 м<sup>3</sup></i>	2 309
<b><i>Битови клиенти</i></b>	682

Предложените цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на „Каварна газ“ ООД не се променят спрямо действащите в момента на територията на община Каварна и община Шабла.

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. 19, чл. 20 и чл. 24 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 :

Утвърждава, считано от 01.10.2015 г. на „Каварна Газ“ ООД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени по които продава природен газ на клиенти, присъединени към газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване със компресиран природен газ и цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа на територията на община Каварна и община Шабла, при регулаторен период до 2018 г. включително, както следва:

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

##### 1.1. За промишлени клиенти

- до 10 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$ , вкл. – 125.11 лв./1000  $\text{nm}^3$  (13.45 лв./MWh);
- от 10 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$  до 50 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$ , вкл. – 103.45 лв./1000  $\text{nm}^3$  (11.12 лв./MWh);
- от 50 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$  до 200 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$ , вкл. – 82.56 лв./1000  $\text{nm}^3$  (8.87 лв./MWh);
- над 200 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$  – 68.55 лв./1000  $\text{nm}^3$  (7.37 лв./MWh).

##### 1.2. За обществено-административни и търговски клиенти

- до 5 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$ , вкл. – 205.52 лв./1000  $\text{nm}^3$  (22.09 лв./MWh);
- от 5 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$  до 20 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$ , вкл. – 155.53 лв./1000  $\text{nm}^3$  (16.72 лв./MWh);
- от 20 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$  до 100 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$ , вкл. – 128.15 лв./1000  $\text{nm}^3$  (13.77 лв./MWh);
- над 100 000  $\text{nm}^3/\text{год.}$  – 75.00 лв./1000  $\text{nm}^3$  (8.06 лв./MWh).

##### 1.3. За битови клиенти - 208.99 лв./1000 $\text{nm}^3$ (22.46 лв./MWh).

#### 2. Ценообразуващите елементи на цените по т. 1 са, както следва:

Необходимите годишни приходи - за 2014 г. – 442 253 лв.; за 2015 г. – 548 432 лв.; за 2016 г. – 573 164 лв.; за 2017 г. – 600 529 лв.; за 2018 г. – 646 106 лв.;

Количества природен газ - за 2014 г. – 2 089 хил.  $\text{nm}^3/\text{год.}$ ; за 2015 г. – 3 600 хил.  $\text{nm}^3/\text{год.}$ ; за 2016 г. – 4 128 хил.  $\text{nm}^3/\text{год.}$ ; за 2017 г. – 4 803 хил.  $\text{nm}^3/\text{год.}$ ; за 2018 г. – 5 416 хил.  $\text{nm}^3/\text{год.}$ ;

Норма на възвръщаемост на капитала - 10.96%.

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

3.1. За промишлени клиенти - 8.30 лв./1000  $\text{nm}^3$  (0.89 лв./MWh);

3.2. За обществено-административни и търговски клиенти - 12.55 лв./1000  $\text{nm}^3$  (1.35 лв./MWh);

3.3. За битови клиенти - 45.31 лв./1000  $\text{nm}^3$  (4.87 лв./MWh).

#### 4. Ценообразуващите елементи на цените по т. 3 са, както следва:

Необходимите годишни приходи - за 2014 г. – 58 639 лв.; за 2015 г. – 88 254 лв.; за 2016 г. – 86 523 лв.; за 2017 г. – 93 108 лв.; за 2018 г. – 100 160 лв.;

**Количества природен газ** - за 2014 г. – 2 089 хил.  $\text{m}^3/\text{год.}$ ; за 2015 г. – 3 600 хил.  $\text{m}^3/\text{год.}$ ; за 2016 г. – 4 128 хил.  $\text{m}^3/\text{год.}$ ; за 2017 г. – 4 803 хил.  $\text{m}^3/\text{год.}$ ; за 2018 г. – 5 416 хил.  $\text{m}^3/\text{год.}$ ;

**Норма на възвръщаемост на капитала** - 10.96%.

**5. Цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Каварна и община Шабла**

**5.1. Промислени клиенти:**

до 500  $\text{m}^3/\text{час}$ , вкл. – 2 731 лв./клиент;

от 500  $\text{m}^3$  до 1 000  $\text{m}^3/\text{час}$ , вкл. – 3 658 лв./клиент;

над 1 000  $\text{m}^3/\text{час}$  – 4 181 лв./клиент.

**5.2. Обществено-административни и търговски клиенти:**

до 70  $\text{m}^3/\text{час}$ , вкл. – 1 506 лв./клиент;

от 70  $\text{m}^3$  до 500  $\text{m}^3/\text{час}$ , вкл. – 1 892 лв./клиент;

над 500  $\text{m}^3/\text{час}$  – 2 309 лв./клиент.

**5.3. Битови клиенти** – 682 лв./клиент.

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

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ЗА ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**ЮЛИЯН МИТЕВ**

(съгласно Заповед № ЧР-ДС-205 от 14.09.2015 г.)