

**ДО
Г-ЖА АНЖЕЛА ТОНЕВА
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ДКЕВР**

ДОКЛАД

от

**дирекция „Регулиране и контрол – Природен газ”,
дирекция „Икономически анализи и регулаторен одит” и
дирекция „Правна”**

Относно: Подадено заявление с вх. № Е-15-20-32/10.09.2013 г. от „Булгаргаз” ЕАД за утвърждаване на цени на природния газ при продажба от Обществения доставчик на крайните снабдители и на клиенти, присъединени към газопреносната мрежа за IV^{-то} тримесечие на 2013 г.

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ТОНЕВА,

В изпълнение на заповед № 3-Е-214/12.09.2013 г., работната група разгледа подаденото заявление с вх. № Е-15-20-32/10.09.2013 г. от „Булгаргаз” ЕАД за утвърждаване на цени на природния газ при продажба от Обществения доставчик на клиенти, присъединени към газопреносната мрежа за IV^{-то} тримесечие на 2013 г., в съответствие с тримесечното изменение на условията на търговските договори, по които Общественият доставчик купува природен газ за вътрешния пазар.

Съгласно чл. 30, ал. 2 от Закона за енергетиката цените на природния газ, предоставени от енергийните предприятия, не подлежат на регулиране от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране /ДКЕВР, Комисията/ при установяване от нея на наличието на конкуренция, която създава предпоставки за свободно договаряне на цените при пазарни условия за съответната дейност в енергетиката. Работната група счита, че на пазара на природен газ не са налице фактически предпоставки за формиране на конкурентна среда, поради което Комисията следва да регулира горепосочените цени, съответно да се произнесе по подаденото заявление.

С писмо изх. № Е-15-20-30/13.08.2013 г. ДКЕВР е изисквала от „Булгаргаз” ЕАД необходимата информация във връзка с образуването на цената на входа на газопреносната мрежа за IV^{-то} тримесечие на 2013 г.

Със заявлението си „Булгаргаз” ЕАД е представило следната информация: Количествата и цените по сключените договори за внос и местен добив на природен газ и цени на алтернативните горива, (Справка № 1, Справка № 2); документи, доказващи котировките на алтернативните на природния газ горива – мазут със съдържание на сяра 1% и газьол със съдържание на сяра 0.1% за последния деветмесечен период; заявените количества природен газ за периода 01.06.2013 г. – 31.08.2013 г. и съответно реализирани количества природен газ в края на всеки месец и прогнозна реализация за м. септември 2013 г. (Справка № 3), данни за периода 01.06.2013 г. – 31.08.2013 г. и прогнозни данни за м. септември 2013 г. за внесените и получени от местен добив количества природен газ по всеки от договорите за доставка и транзитиране, съответните данни за измерени количества природен газ на вход – ГИС Исакача и ГИС – Негру Вода (Справка № 4, Справка № 5); данни за периода 01.06.2013 г. – 31.08.2013 г. по месеци и прогнозни данни за м. септември 2013 г. за добити и за нагнетени количества природен газ в ПГХ Чирен (Справка № 6); информация относно заявеното количество природен газ за IV^{-то} тримесечие на 2013 г. за всеки потребител на дружеството поименно, според сключените договори (Справка № 7); справка за изходните данни въз основа, на които е изчислена компонентата за дейността обществена доставка по чл. 17 ал. 6, включена в образуването на цената на вход за IV^{-то} тримесечие на 2013 г.; среднопретеглената цена, по която е остойностен природния газ в ПГХ Чирен към края на III^{-то} тримесечие на 2013 г. и реалната му цена към края на II^{-то} тримесечие на 2013 г.; справка за съхраняваните количества

природен газ, собственост на Обществения доставчик в ПГХ Чирен към 31.08.2013 г.; отчетна информация за количествата и приходите от продажби на природен газ по дейности за периода 01.06.2013г. – 31.08.2013 г. и прогнозни данни за м. септември 2013 г. (Справка №8); отчетни данни относно разходите по видове дейности за периода 01.06.2013г. – 31.08.2013 г. и прогнозни данни за м. септември 2013 г. (Справка №9); данни за капитала и капиталовата структура, съгласно счетоводния баланс на дружеството към 31.08.2013 г. и прогноза за м. септември 2013 г. (Справка № 10). Заверени копия от фактури оригинал от всички доставчици за окончателни плащания на закупен природен газ за месеците юни, юли и август 2013 г.; заверени копия от фактури за заплатена транзитна такса за транспортиране на природен газ през територията на съседни на Република България държави до входа на газопреносната мрежа за месеците юни, юли и август 2013 г.; заверени копия от банкови документи, извлечения от разплащателни сметки в чуждестранна валута от група 50 от Националния сметкоплан (сметка 504), за извършените плащания по фактури по т.13 и т.14 от писмото за месеците юни и юли 2013 г.; справка за прогнозния размер на разликата между прогнозните и отчетените данни за количествата природен газ и съответните разходи за доставката му за III^{-то} тримесечие на 2013 г., както и натрупаната разлика от предходни периоди; извлечения от счетоводната система АЖУР®7, от които да е видно валутния курс, по който са заприходени с окончателните фактури за покупка на природен газ за месеците юли и август по доставчици.

Дружеството е представило доказателства за изпълнението на изискванията на разпоредбата на чл. 33 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (Наредбата), по силата на която в едномесечен срок преди подаване в комисията на заявленията за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащи цени общественият доставчик и крайните снабдителни оповестяват в средствата за масово осведомяване предложението си за утвърждаване на нови цени или за изменение на действащите цени.

С писмо изх. № Е-15-20-32/13.09.2013 г. е изискана допълнителна информация от обществения доставчик по отношение начина на формиране цената на природния газ, както и обосновка на отчетните данни на разходите за съхранение за I^{-во} и II^{-во} тримесечие 2013 г. „Булгаргаз“ ЕАД е представило изисканата информация с писмо вх. № Е-15-20-32/16.09.2013 г. Дружеството е посочило, че при изчисляване цената се взимат предвид договорните отношения с ООО „Газпром экспорт“ свързани с калоричността на доставения природен газ и влиянието ѝ върху цената на входа на газопреносните мрежи. В конкретния случай, доставните цени отчитат увеличение в следствие на повишената калоричност на природния газ, надхвърляща 8170 ккал./м³. Относно отчетните данни на разходите за съхранение дружеството е предоставило договор за пренос и съхранение от 30.04.2013 г. с „Булгартрансгаз“ ЕАД за количествата съхранявани в ПГХ „Чирен“ по Споразумение БТГ-1322, БГ-396 от 15.03.2013 г., според които „Булгаргаз“ ЕАД не заплаща разходи за съхранение.

Работната група счита, че обществения доставчик е представил коректни данни, относно формиране на цената на природния газ за IV^{-то} тримесечие на 2013 г.

С подаденото заявление „Булгаргаз“ ЕАД предлага за утвърждаване цената за IV^{-то} тримесечие на 2013 г. при продажбата от дружеството на клиенти, присъединени към газопреносната мрежа да е в размер на 630,00 лв./1000 м³ без акциз и ДДС, с включена компонента за дейността обществена доставка в размер на 1.7939% - 10,60 лв./1000 м³ и корекция съгласно чл. 17, ал. 12 от Наредбата в размер на 8,78 лв. /1000 м³.

В изпълнение на чл.17, ал. 3 от Наредбата, дружеството е отчетло динамиката на изменение на основните фактори, формиращи цената на природния газ на вход на газопреносните мрежи, а именно:

- последно заявените прогнозни количества на природен газ по договори, които за IV^{-то} тримесечие на 2013 г. са 758 914 хил.м³, в т.ч.:

- по договор от внос е 651 914 хил.м³;
- по договор от местен добив е 35 000 хил.м³;
- добив от ПГХ Чирен – 72 000 хил.м³

- осреднен валутен курс на БНБ, който е 1,48256 лева за 1 щатски долар за период от деветдесет дни /от 03.06.2013 г. до 31.08.2013 г./, предхождащ месеца преди подаване на заявлението.

Анализ на данните от подаденото заявление за IV^{то} тримесечие на 2013 г.:

След извършен анализ на данните, съдържащи се в подаденото заявление, работната група констатира, че цената на входа на газопреносната мрежа за IV^{то} тримесечие на 2013 г., предложена от „Булгаргаз“ ЕАД е образувана при отчитане на следното:

1. В договора за доставка на природен газ до българската граница, ценообразуващ елемент са месечните котировки на алтернативните горива за предходните девет месеца, чиито изменение е както следва:

- за мазут със съдържание на сяра 1% се намаляват с 0,004%;
- за газьол със съдържание на сяра 0,1% се увеличава с 0,07%,

или средното увеличение на алтернативните горива е в размер на 0,03% в деветмесечен аспект.

2. Цените на природния газ по договорите за внос и местен добив се изменят както следва:

- увеличава се с 2,16% по договора с ООО „Газпром экспорт“ при ГИС Исакча;
- увеличава се с 2,14% по договора с ООО „Газпром экспорт“ при ГИС Негру вода;
- по договор за покупко-продажба на природен газ между „Булгаргаз“ ЕАД и „Мелроуз Рисорсиз“ ООД намалява с 0,80%.

Цените на външния доставчик се увеличават, вследствие повишената калоричност на доставения природен газ, надхвърляща 8 170 ккал/м³, въпреки незначителното изменение котировките на алтернативните горива, като и намаления с 1,6% курс на лева спрямо щатския долар.

Причината за минималното изменение на цената от местен добив е намаления курс на лева спрямо щатския долар за последното тримесечие.

3. Количествата, заявени от „Булгаргаз“ ЕАД, спрямо предходното тримесечие се изменят, както следва:

- по договора с ООО „Газпром экспорт“ ГИС Исакча се увеличават с 293 887 хил.м³ или с 87%;
- по договора с ООО „Газпром экспорт“ ГИС Негру вода се увеличават с 10 390 хил.м³ или с 131%;
- по договор за покупко-продажба на природен газ между „Булгаргаз“ ЕАД и „Мелроуз Рисорсиз“ ООД се увеличават с 5 000 хил.м³ или с 17%.

4. Предложеният от Обществения доставчик за утвърждаване от Комисията валутен курс на лева към щатския долар, съпоставен с утвърдения от ДКЕВР валутен курс на лева към щатския долар за предходния ценови период отчита намаление от 1,50641 лв. на 1,48256 лв. за един щатски долар, т.е. с 1,6 %.

Работната група счита, че за целите на ценообразуването предложения от Обществения доставчик курс на лева към щатския долар е в съответствие с нормативните изисквания.

Относно прогнозните количества, работната група констатира, че предложените в заявлението от „Булгаргаз“ ЕАД са реални и съвпадат със заявените от клиентите на дружеството количества.

Разходите за закупуване на природен газ по договорите за внос с включени транзитни такси за транзитиране на природен газ през територията на Румъния и договорите с местни добивни предприятия **възлизат на 448 431 514 лв.**

Цената на природния газ на входа на газопреносната мрежа е 590,89 лв./1000 м³, изчислена като разходите за закупуване на природен газ са разделени на предвидените общи количества за IV^{то} тримесечие на 2013 г.:

$$448\,431\,514: 758\,914 = 590,89 \text{ лв./1000 м}^3$$

Компонентата за дейността обществена доставка, съгласно чл. 17, ал. 6 от Наредбата върху цената на входа на газопреносните мрежи се изчислява в размер до 2 (две) на сто в годишен аспект от утвърдената средна покупна цена на природния газ.

При изчисляването на компонентата се взимат под внимание икономически обосновани разходи и възвръщаемост на капитала за дейността обществена доставка, определени по реда на чл. 10 и чл. 13 от Наредбата. Видовете разходи, пряко свързани с осъществяването на лицензионната дейност се делят на две основни групи: условно-постоянни разходи /УПР/ и променливи.

Съгласно чл. 17, ал. 11 от Наредбата, възвръщаемостта за дейността обществена доставка се преизчислява за всеки период на изменение на цената на природния газ на входа в зависимост от промяната в стойността на оборотния капитал и промяната на паричните разходи на обществената доставчик. Оборотният капитал е изчислен, като 1/8 от тримесечната сума на разходите за покупка на природен газ, УПР и променливи разходи, намалени със стойността на амортизацията.

Предложената от дружеството норма на възвръщаемост на капитала за дейността обществена доставка е 8,87%, изчислена съгласно формулата по чл. 13, ал. 2 от Наредбата. Нормата на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане е 10% , а нормата на възвръщаемост на привлечения капитал е 7,5%. Лихвените проценти и обеми по дългосрочните кредити на БНБ за месец август 2013 г. са в размер на 8,54%. Работната група счита, за целесъобразно и икономически обосновано да се запази нормата на възвръщаемост на капитала предложена от дружеството от 8,87%.

Елементите за изчисляване на компонентата за дейността обществена доставка са следните:

- необходими приходи в размер на 8 047 хил. лв. за IV^{то} тримесечие на 2013 г. В тях са включени условно-постоянни разходи в размер на 1 926 хил. лв., които са разпределени пропорционално за всеки от периодите на изменение на цената. Променливи разходи са в размер на 1 110 хил. лв. и включват разходите за съхранение на природен газ, съобразени с договорения капацитет за нагнетяване и добив, остойностени с действащата цена за съхранение. Възвръщаемостта на активите е в размер на 5 011 хил. лв.

- прогнозни количества природен газ за следващия ценови период са 758 914 хил.м³;

Размерът на компонентата за дейността обществена доставка е 10,60 лв./1000 м³ хил. лв.

Работната група е на мнение, че „Булгаргаз“ ЕАД се е съобразило с нормативните изисквания за стойността на компонентата за дейността обществена доставка като е заложило 1,7939% от средната покупна цена на природния газ за IV^{то} тримесечие на 2013 г.

Върху цената на природния газ на входа на газопреносната мрежа за IV^{то} тримесечие на 2013 г. се прибавя и стойността на компонентата за дейността обществена доставка:

$$590,89 + 10,60 = 601,49 \text{ лв./1000 м}^3$$

Съгласно чл. 17, ал. 12 от Наредбата при утвърждаване на периодичните изменения на цените на природния газ при установяване на разлика между прогнозни и отчетени количества природен газ и съответните разходи за доставката му от предходен ценови период, могат да бъдат изменени с тази разлика.

Дружеството е предложило добавка от 8,78 лв./1000 м³ към продажната цена за IV^{то} тримесечие на 2013 г., с което очаква да получи допълнителен приход в размер на 6 663 хил. лв. Работната група счита, че следва да се приеме тази добавка към цената на входа с цел намаляване на натрупаната през годините невъзстановена разлика на дружеството и е в съответствие с чл. 17, ал. 12 от Наредбата.

$$601,49 + 8,78 = 610,27 \text{ лв./1000 м}^3$$

Към така определената цена в размер на 610,27 лв./1000 м³ се добавя 19,73 лв./1000 м³ (цена за пренос на природен газ през газопреносната мрежа):

$$610,27 + 19,73 = 630,00 \text{ лв./1000 м}^3$$

Предвид всички изчисления, цената на природния газ при продажба от Обществения доставчик на крайните снабдители и на клиентите, присъединени към газопреносната мрежа е в размер на 630,00 лв./1000 м³ (без акциз и ДДС).

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 8, чл. 30, ал. 1, т.7 и т. 8 от Закона за енергетиката, чл. 17, чл. 21 и чл. 32 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ, работната група предлага Комисията да утвърди следните цени на природния газ за IV^{-то} тримесечие на 2013 г.:

1. Пределна цена на природния газ при продажба от Обществения доставчик на крайните снабдители и на клиентите, присъединени към газопреносната мрежа в размер на

630,00 лв./1000 м³ (67,71 лв./MWh) без акциз и ДДС

2. Пределна цена на природния газ при продажба от Обществения доставчик на клиенти, присъединени към мрежи ниско налягане, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД, в размер на

637,72 лв./1000 м³ (68,54 лв./MWh) без акциз и ДДС

Във връзка с гореизложеното, предлагаме ДКЕВР да разгледа настоящия доклад и да насрочи открито заседание, на което да бъдат поканени представители на заявителя.