



## ПРОТОКОЛ

№ 336

София, 02.12.2022 година

Днес, 02.12.2022 г. от 11:07 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) в състав „Енергетика“, ръководено от председателя доц. д-р Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Александър Йорданов, Благой Голубарев и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

На заседанието присъстваха М. Димитров – и.д. директор на дирекция „Природен газ“, Г. Дечева – за началник на отдел „Цени, лицензии и пазари – природен газ“ (съгласно Заповед № 1237 от 21.11.2022 г.) и експерти на КЕВР.

Председателят установи, че няма възражения по проекта за дневен ред и няма други предложения, както и няма правни пречки за провеждане на заседанието, което протече при следния

### ДНЕВЕН РЕД:

1. Доклад с вх. № Е-Дк-2134 от 25.11.2022 г. и проект на решение относно заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин за периода 2023 – 2027 г.

Работна група: Милен Димитров, Ремзия Тахир,  
Снежана Станкова, Грета Дечева, Людмила Ненова,  
Александра Димитрова, Любослава Джоргова

2. Доклад с вх. № Е-Дк-2133 от 25.11.2022 г. и проект на решение относно заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Елин Пелин, за регулаторен период 2023 – 2027 г.

Работна група: Милен Димитров, Елена Маринова, Ремзия Тахир,  
Грета Дечева, Михаела Андреева, Александра Димитрова,  
Теодор Хиков, Рада Башлиева

**По т. 1. Комисията, като разгледа подаденото от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на**

**община Елин Пелин, за периода 2023 – 2027 г. и доклад с вх. № Е-ДК-2134 от 25.11.2022 г., установи следното:**

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-46-1007 от 30.09.2022 г., от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин.

Със Заповед № 3-Е-1191 от 06.10.2022 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проучване на бизнес плана от техническа, финансово-икономическа и правна страна, като разглежда същия при отчитане на параметрите на заявлението за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа, което е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

В резултат на извършена проверка на подаденото заявление и приложените към него документи по реда на чл. 4 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката са установени непълноти. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-46-1007 от 07.10.2022 г., от дружеството е изискана следната допълнителна информация: представяне на данни относно изпълнението на петгодишния план за периода 2018 – 2022 г. по отношение на извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, присъединени клиенти с натрупване по групи и отчетена консумация на природен газ, представена в табличен вид (Приложения №№ 1, 2, 3).

С писмо с вх. № Е-15-46-1007 от 14.10.2022 г. дружеството е предоставило изисканата информация.

**Въз основа на анализ на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в документите по административната преписка, Комисията приема за установено следното:**

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговския регистър с ЕИК 175005806, със седалище и адрес на управление: Област София, община Елин Пелин, гр. Елин Пелин, бул. „София“ № 13.

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е с предмет на дейност: разпределение на природен газ на територията на община Елин Пелин (след издаване на лицензия), изграждане и експлоатация на газови системи и мрежи, експлоатация на газови и нафтови котли, отоплителни инсталации, експлоатация на електрически инсталации и съоръжения, инкасаторска дейност, експлоатация на нови питейни водопроводи и всички дейности и услуги, незабранени със закон (след снабдяване с лиценз за съответните дейности, за които се изисква такъв).

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е титуляр на лицензия № Л-393-08 от 17.09.2012 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-393-12 от 17.09.2012 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Елин Пелин, за срок от 35 г.

С Решение № БП-11 от 01.12.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на дружеството за територията на община Елин Пелин за периода 2018 – 2022 г.

Задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа са регламентирани в чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ, като е предвидено, че същият се съставя за срок до пет години. Съгласно чл. 49, ал. 2, т. 3 и ал. 3 от НЛДЕ, бизнес планът е неразделна част от издадената лицензия и периодично се актуализира, без това да се счита за изменение на лицензията.

**Бизнес план на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за периода 2023 – 2027 г.**

Към 31.12.2021 г. „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД е изградило на територията на община Елин Пелин ГРМ с дължина 150 566 л. м ГРМ се състои от газопроводи от полиетилен висока плътност и стоманени газопроводи. През 2022 г. са изградени още 8478 м газопроводи. Инвестициите за изграждане на ГРМ и съоръженията към нея на територията на община Елин Пелин се очаква в края на 2022 г. да достигнат над 8100 хил. лв.

„Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД доставя природен газ на клиенти, присъединени към ГРМ на дружеството на територията на: гр. Елин Пелин, Индустриална зона гр. Елин Пелин, с. Гара Елин Пелин, Индустриална зона Гара Елин Пелин, с. Нови хан, Индустриална зона Нови хан, Индустриална зона Верила, с. Равно поле, Индустриална зона Равно поле, с. Мусачево, с. Григорово и Индустриална зона Григорово от АГРС Елин Пелин.

Бизнес планът на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ. Въз основа на предоставената информация са разгледани и анализирани основните технически и икономически аспекти, към момента на съставяне на бизнес плана и очакваното развитие на дейността за периода 2023 – 2027 г.

### 1. Инвестиционна програма

Дружеството предвижда за периода на бизнес плана 2023 – 2027 г. поетапно изграждане на ГРМ и възвръщаемост на инвестициите при следните условия: развитие на газоснабдяването на територията на лицензията; максимално използване на капацитета на съществуващите газопроводи; газификация на обособени жилищни и промишлени зони за цялата лицензионна територия, както и уплътняване на съществуващата мрежа чрез включване на нови клиенти. Планира се развитие на ГРМ в гр. Елин Пелин и селата: Мусачево, Нови хан, Петково, Лесново, Столник и Доганово.

Инвестиционната програма на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за газификация на населените места в община Елин Пелин за периода 2023 – 2027 г. предвижда изграждането на над 70 км ГРМ, от която 62 910 м разпределителни газопроводи и 7536 м отклонения.

Общата стойност на инвестиционната програма за дейността „разпределение на природен газ“ за периода 2023 – 2027 г. е в размер на 2773 хил. лв.

Прогнозните инвестиции и дължината на предвидената за изграждане ГРМ и брой съоръжения по години на територията на община Елин Пелин са посочени в Таблица № 1:

Таблица № 1

Параметър	Мярка	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	Общо:
Инвестиции в ГРМ	хил. лв.	597	499	870	182	181	2328
	м	32 113	13 488	11 375	6425	7045	70 446
Инвестиции в съоръжения	хил.лв.	212	63	60	56	56	445
	брой	774	186	180	177	177	1494
<b>Общо:</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>809</b>	<b>561</b>	<b>929</b>	<b>237</b>	<b>237</b>	<b>2773</b>

### 2. Производствена програма

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е направило маркетингови проучвания, на базата на които е определило очакваната консумация на природен газ от настоящи и нови клиенти. За групата на стопанските клиенти, с цел определяне на прогнозната консумация, е направен анализ на потреблението на алтернативни енергоизточници, както и съответните производствени мощности за всеки един клиент поотделно. Потреблението за групата на битовия сектор е определено въз основа на поетапно присъединяване към ГРМ.

Съгласно чл. 14 от НРЦПГ, 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. 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).

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е предложило тарифна структура, която е диференцирана в зависимост от характеристиките на потребление и обхваща три групи: промишлени, обществено-административни и търговски клиенти и битови клиенти.

В резултат на опита от досегашната дейност, през новия регулаторен период от дружеството не се предвиждат промени в разпределението на подгрупите в отделните групи клиенти. Промислените клиенти се разпределят на две подгрупи в зависимост от годишната им консумация - съответно до 5000 MWh/г. включително и над 5000 MWh/г. Обществено-административните и търговските клиенти са обединени в една обща група.

Видно от представената производствена програма, в края на петгодишния период се очаква годишната консумация на природен газ в община Елин Пелин да достигне 75 280 MWh/г., реализирана от 3983 бр. клиенти.

Прогнозната консумация на природен газ по групи клиенти за периода на бизнес плана е посочена в Таблица № 2:

Таблица № 2

Групи клиенти	Мярка	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026г.	2027 г.
<b>Промислени в т.ч.</b>	<b>MWh/г.</b>	<b>16 820</b>	<b>17 321</b>	<b>17 841</b>	<b>18 361</b>	<b>18 900</b>
до 5000 MWh/год.	MWh/г.	13 020	13 521	14 041	14 561	15 100
над 5000 MWh/год.	MWh/г.	3800	3800	3800	3800	3800
<b>ОА и Т</b>	<b>MWh/г.</b>	<b>10 142</b>	<b>10 212</b>	<b>10 280</b>	<b>10 346</b>	<b>10 411</b>
<b>Битови</b>	<b>MWh/г.</b>	<b>45 915</b>	<b>45 930</b>	<b>45 944</b>	<b>45 957</b>	<b>45 970</b>
<b>Общо:</b>	<b>MWh/г.</b>	<b>72 877</b>	<b>73 462</b>	<b>74 064</b>	<b>74 664</b>	<b>75 280</b>

Броят на клиентите по групи с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в Таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
<b>Промислени в т.ч.</b>	<b>брой</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>28</b>
до 5000 MWh/год.	брой	26	26	27	27	27
над 5000 MWh/год.	брой	1	1	1	1	1
<b>ОА и Т</b>	<b>брой</b>	<b>145</b>	<b>150</b>	<b>155</b>	<b>160</b>	<b>165</b>
<b>Битови</b>	<b>брой</b>	<b>3150</b>	<b>3310</b>	<b>3470</b>	<b>3630</b>	<b>3790</b>
<b>Общо:</b>	<b>брой</b>	<b>3322</b>	<b>3487</b>	<b>3653</b>	<b>3818</b>	<b>3983</b>

В края на петгодишния период се предвижда броят на присъединените клиенти да достигне 3983 бр., от които 28 бр. промишлени клиенти, 165 бр. ОА и Т и 3790 бр. битови клиенти.

### 3. Ремонтна програма

Ремонтната програма на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД включва следните дейности, извършвани от експлоатационния персонал на дружеството:

*По отношение на газопроводите от ГРМ:* обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник; проверка за пропуск на природен газ в шахти, колектори, сутерени от двете страни на газопровода; съгласуване и контрол на строително-монтажни дейности в близост до подземни газопроводи от външни организации и лица, изпускане и запълване с природен газ на действащи и нови газопроводи при планови дейности по разширение и текуща поддръжка, текуща поддръжка на кранови възли, извършване на основни ремонти; поддържане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения, обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране

пропуск на природен газ, съставяне на досиета, картографичен материал и база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията.

*Видовете дейности, предвидени за катодната защита са следните:* измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите, анализ и мерки; поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации; поддръжка и обслужване на въздушни преходи; извършване на ремонти по анодни заземители, електроизолиращи фланци, КИК, станции за катодна защита и др.; участие и контрол при извършване на електрометрично обследване на подземните газопроводи и ремонт на изолационното покритие в случай на констатирани нарушения.

*Поддръжката на съоръженията и инсталациите* включва: извършване на проверка и настройка на оборудването, обслужвано от експлоатационния персонал; извършване на основни ремонти и преустройства; проверка и обслужване на одориращите станции и съставяне на досиета и на база данни за съоръженията; текуща поддръжка на съоръженията.

*За разходомерните системи* са предвидени: измерване и отчитане на количествата газ; обслужване на разходомерите; изготвяне годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване; съставяне база данни за всички елементи на разходомерните системи.

*По отношение на аварийната готовност и газова безопасност* са включени следните дейности: организиране и провеждане на аварийни тренировки, поддръжка на аварийния автомобил и оборудването.

*Оперативно управление и наблюдение на газоразпределителната мрежа*, което включва: програма за ремонт; контролни дейности; критерий за планиране на ремонт.

*Работата с клиентите* включва: следене и регулиране на работните и аварийни режими на ГРМ в съответствие с договорите за доставка; ръководене пускането и спирането на природен газ към клиентите; издаване на оперативни распоредения на експлоатационния персонал; събиране и обработка на оперативни данни за ГРМ, поддръжка и архив на базата данни; приемане на заявки от клиенти и подаване на заявки към висшестоящ диспечер; водене на оперативна документация.

#### **4. Социална програма**

Лицензиантът планира да развива активна социална програма, насочена към служителите на дружеството, която включва осигуряване на социално-битовите потребности за: предоставяне на средства за храна и работно облекло; медицинско обслужване; подпомагане на работниците и служителите при настъпване на значими събития в личен план и при необходимост от скъпоструващо лечение; допълнително доброволно пенсионно осигуряване и застраховане. Дружеството посочва, че социалната програма има за цел: поддържане на приемлив жизнен стандарт на работниците и служителите, както и привличане на висококвалифицирани сътрудници.

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД възнамерява чрез дейността си да оказва положително влияние върху населението, изразяващо се в следните аспекти:

- социален аспект – откриване на нови работни места, свързани с експлоатацията и управлението на ГРМ; обучение и квалификация на потенциални местни трудови ресурси; нарастване на инвестиционната стойност и привлекателност на региона; създаване на възможности за реструктуриране и подобряване на общинския бюджет; повишаване на комфорта на живот в общината;

- екологичен аспект – подобряване на качеството на атмосферния въздух, подобряване на санитарно-хигиенните условия и намален здравен риск към заболявания, причинени от замърсяването на въздуха и др.

#### **5. Прогнозна структура и обем на разходите**

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ). Дружеството е

формирало разходите за дейността си при цени към момента на изготвяне на бизнес плана въз основа на прогнозното развитие на параметрите на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ, а именно: продажби на природен газ по групи клиенти; брой клиенти по групи; отчетна и балансова стойност на газоразпределителната мрежа; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на газоразпределителната мрежа и обслужване на клиентите. Годишните разходи са групирани по икономически елементи и калкулирани по регулаторни дейности: разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ от краен снабдител.

Условно-постоянните разходи не зависят от пренесените количества природен газ и са прогнозирани от дружеството без отчитане на годишната инфлация. В тях се включват следните разходи за: материали, външни услуги, амортизации, заплати и възнаграждения, социални осигуровки, социални разходи и надбавки и други разходи. В разходите за текущ и аварийен ремонт, дружеството е посочило само разходите за ремонт, който не води до увеличаване на стойността на активите

Разходите, пряко зависещи от пренесените/доставените количества природен газ (променливи разходи), включват разходи за материали, зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ, за одорант и загуби на газ по газопреносната мрежа и други разходи пряко зависещи от пренесените количества природен газ.

Прогнозните разходи включват тези разходи, които са пряко свързани с лицензионната дейност на дружеството. В разходите, които участват при образуването на цените, не са включени финансовите и извънредните разходи, разходите за данъци върху печалбата и разходите за бъдещи периоди.

В бизнес плана разходите за дейността „разпределение на природен газ“ представляват 94% от общия обем разходи. Те включват условно-постоянни разходи (УПР), свързани с експлоатацията на ГРМ, и променливи разходи, зависещи от количествата пренесен природен газ.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ са посочени в Таблица № 4:

Таблица № 4

Разходи по елементи (хил. лв.)	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
<b>Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ – УПР, в т.ч.:</b>	<b>879</b>	<b>953</b>	<b>1043</b>	<b>1109</b>	<b>1158</b>
Разходи за материали	46	50	57	59	60
Разходи за външни услуги	74	68	84	85	97
Разходи за амортизации	352	415	471	511	533
Разходи за заплати и възнаграждения	305	316	326	346	356
Разходи за социални осигуровки	59	62	64	67	69
Социални разходи	36	36	36	36	36
Други разходи	6	6	6	6	6
<b>Разходи, пряко зависещи от пренесените количества природен газ –ПР, в т.ч.:</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Одорант	4	4	4	4	4
Загуби на газ	9	9	9	9	9
<b>Общо разходи за разпределение:</b>	<b>892</b>	<b>965</b>	<b>1056</b>	<b>1122</b>	<b>1171</b>

В структурата на прогнозните разходи за дейността „разпределение на природен газ“ с най-голям относителен дял са разходите за амортизация – 44%, следвани от разходи за заплати и възнаграждения – 32% и разходи за външни услуги – 8%.

Разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ се предвижда да бъдат 6% от общите планирани разходи на дружеството през периода на бизнес плана. Те включват само УПР, като от 70 хил. лв., през първите три години от периода на бизнес плана, намаляват на 69 хил. лв. през 2026 г. и достигат до 67 хил. лв. през 2027 г. Дружеството не е предвидило променливи разходи, пряко зависещи от количеството природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за периода 2023-2027.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ са посочени в Таблица № 5:

Таблица № 5

Разходи по елементи (хил. лв.)	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
Разходи за материали	4	5	5	5	5
Разходи за външни услуги	8	9	9	9	10
Разходи за амортизации	11	8	8	5	2
Разходи за заплати и възнаграждения	31	32	32	34	34
Разходи за социални осигуровки и надбавки	6	6	6	6	6
Социални разходи	2	2	2	2	2
Други разходи	6	7	7	8	8
<b>Общо разходи за снабдяване:</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>69</b>	<b>67</b>

## 5.1. Условно-постоянни разходи

### 5.1.1. Разходите за материали:

- разходи за материали за текущо поддържане на ГРМ и включват: резервни части за ремонт на линейната част, планирани на база дължината на мрежата и резервните части за ремонт на съоръженията, прогнозиран на база брой монтирани съоръжения;

- разходи за работно облекло, планирани в зависимост от броя персонал, зает със съответната дейност. Включват разходи за оборудване на персонала с подходящо работно облекло с оглед безопасност на условията на труд;

- разходи за горива за автотранспорт, прогнозиран са на база необходим среден пробег на транспортно средство за обслужване на лицензионната дейност на дружеството, като са обвързани с прогнозната дължина на ГРМ;

- разходи за канцеларски материали, планирани съгласно достигнатите през 2021 г. разходи.

### 5.1.2. Разходите за външни услуги включват:

- разходи за застраховки на ГРМ, вкл. имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, на база отчетната стойност на линейната част и съоръженията, и застраховката на персонал за съответната дейност;

- разходи за данъци и такси, които са прогнозиран на база извършени разходи за 2021 г. и 2022 г., в т.ч. лицензионни такси, планирани в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Комисията за енергийно и водно регулиране по ЗЕ, в размер на 2 000 лв. плюс 0,055% от приходите за съответната дейност през предходната година;

- пощенски разходи, разходи за телефони и абонаменти, планирани на база извършени към момента разходи на месец на служител. В тях са включени разходи за куриерски услуги, вкл. за пратки на разходомери за проверка, писма на клиенти с просрочени задължения и др. кореспонденция, разходи за мобилни съобщителни услуги и разходи за трафик на данни придистанционно отчитане на абонатите;

- разходи за наеми на офиси, планирани на база годишен разход за 2022 г. и сключени договори за наем;

- разходи за проверка на уреди, представляващи са прогнозиран 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. Разходите се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ“. Проверка на средствата за търговско измерване (СТИ) е в съответствие с НСИПМК, като диафрагмените разходомери и подлежат на проверка на всеки 4 години, а механичните разходомери и електронните коректори се проверяват през 2 години. Планираните разходи са различни в годините от регулаторния период (от 27 хил. лв. през първата

година на регулаторния период, 16 хил.лв. през втората и т.н.) и са формирани на база брой задължителни за проверка уреди и пазарната цена за проверка на съответно средство за търговско измерване;

- експертни и одиторски разходи, които са прогнозирани на база годишен разход за 2022 г. за съответната дейност и сключени договори;

- разходи за вода, отопление и осветление, планирани в зависимост от средния годишен разход за предходната година и очакван годишен разход за следващите години.

5.1.3. *Разходите за амортизации*, са определени по линеен метод, съгласно чл. 12 от НРЦПГ, както и на база амортизационния срок на активите;

5.1.4. *Разходите за заплати и възнаграждения*, са планирани съгласно нивата на възнагражденията от 2022 г. и са за 14 служители, заети в дейността „разпределение на природен газ” и двама служители пряко заети в дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“;

5.1.5. *Разходи за социални осигуровки и надбавки* включват социалноосигурителни вноски, начислявани върху работната заплата на персонала, зает в съответната дейност, съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, КТ и др.;

5.1.6. *Социалните разходи* са прогнозирани в размер на 100 лева/служител/месец;

5.1.7. *Други разходи*, включват: разходи за охрана на труда (трудова медицина) прогнозирани като функция от броя на заетия персонал за съответната дейност и разходи за командировки и обучение на персонала, прогнозирани са в зависимост от средния годишен разход за тази дейност през предходни години; разходи за маркетинг и реклама и разходи за публикации.

5.2. *Променливите разходи са пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ, през регулаторния период и включват:*

- *разходи за одорант*, които се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ” и са в зависимост от планираните продажни количества природен газ. Определени са в зависимост от количеството продаден природен газ в размер на 2,6 mg/MWh, като са прогнозирани приблизително по 4 хил. лв. за всяка година от периода на бизнес плана;

- *разходи, свързани със загуби* на природен газ са прогнозирани в размер на 0,4% от планираните количества природен газ, при максимално допустима стойност 4%. Тези разходи са в рамките на утвърдените размери, съгласно приетата от Комисията Методика за определяне на допустимите размери на технологични разходи при пренос, разпределение и съхранение на природен газ. Загуби на газ се допускат при периодични планови ремонти в котелните централи на стопанските потребители, изправяне на отклонения до обекта през свещ, която е преди разходомера и запълване на ситемата след ремонта, загуби от утечки на газ вследствие на възникнали аварии с разпределителни газопроводи при комуникационни изкопни работи на БТК, ВиК и други;

## **6. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране**

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД планира да осъществи проекта за газификация със собствени средства, т.е. няма да използва привлечен капитал. В структурата на капитала за целия регулаторен период делът на собствения капитал е 100%. Дружеството има основен капитал от 5870 хил. лв., който е инвестиран в газопроводни мрежи и други дълготрайни активи, свързани с дейността му. Източниците на средства за финансиране на проекта покриват както инвестициите в газоразпределителни мрежи и съоръжения, така и инвестиции в други дълготрайни активи и нематериални активи, необходими за осъществяването на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ.

Предложената от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД среднопредтеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2023 – 2027 г. е в



размер на 5,75%, която е изчислена при използването на 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 5,17% и при отчитане на данъчните задължения.

**7. Очаквано финансово-икономическо състояние на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД за периода 2023 – 2027 г.**

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД е представило прогнозен отчет за приходите и разходите, прогнозен счетоводен баланс и прогнозен паричен поток за периода 2023 – 2027 г. Прогнозните приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в Таблица № 6:

Таблица № 6

Параметри	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
Общо приходи от дейността (хил. лева)	27 379	27 594	27 820	28 040	28 269
Общо разходи от дейността (хил. лева)	26 707	26 988	27 291	27 568	27 833
Счетоводна печалба (хил. лева)	672	606	529	472	436
Финансов резултат (хил. лева)	605	545	476	425	392
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,36	1,40	1,35	1,48	1,62
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	2,49	2,76	2,69	3,21	3,72
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	5,67	6,11	6,48	6,79	7,07

За периода на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалби, както следва: 605 хил. лв. за 2023 г., 545 хил. лв. за 2024 г.; 476 хил. лв. за 2025 г.; 425 хил. лв. за 2026 г. и 392 хил. лв. за 2027 г.

Дружеството прогнозира нарастване на общите приходи от 2688 хил. лв. за 2023 г. на 28 269 хил. лв. през 2027 г. Структурата на приходите за периода на бизнес плана включва приходи от продажби на природен газ на клиенти и приходи от услуги. Увеличението на общите приходи се дължи основно на увеличените приходи от продажба на природен газ, които нарастват от 27 293 хил. лв. през 2023 г. на 28 186 хил. лв. за 2027 г.

Дружеството прогнозира общите разходи да се увеличат от 26 707 хил. лв. за 2023 г. на 27 833 хил. лв. за 2027 г. Основен дял в общите разходи за дейността са разходите за покупка на природен газ. Те са прогнозирани от 25 741 хил. лв. за 2023 г. да се увеличат до 26 590 хил. лв. за 2027 г. Дружеството прогнозира разходите за материали да се увеличат от 63 хил. лв. за 2023 г. на 78 хил. лв. в края на периода. Разходите за външни услуги се увеличават от 83 хил. лв. през 2023 г. на 107 хил. лв. през 2027 г. Разходите за амортизации се увеличават от 363 хил. лв. на 534 хил. лв. Разходите за възнаграждения и осигуровки се увеличават от 439 хил. лв. през 2023 г. на 504 хил. лв. през 2027 г. Дружеството прогнозира финансови разходи в размер на 5 хил. лв. на година през периода 2023 – 2027 г.

Дружеството прогнозира общо активите да се увеличат от 7407 хил. лв. за 2023 г. на 9288 хил. лв. в края на периода. Нетекущите активи на дружеството се увеличават с 7,88% от 4645 хил. лв. за 2023 г. на 5011 хил. лв. през 2027 г., вследствие на увеличаване на дълготрайните материални активи в частта машини, съоръжения и др. Средната рентабилност на активите е 5,93% за периода на бизнес плана.

За посочения период, записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 5870 хил. лв. Дружеството прогнозира увеличение на собствения капитал от 6297 хил. лв. за 2023 г. на 8137 хил. лв. за 2027 г. вследствие на увеличение на неразпределената печалба. Делът на собствения капитал в общата стойност на пасива се увеличава от 85% през 2023 г. на 88% в края на периода. Рентабилността на собствения капитал на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД намалява от 10% през 2023 г. на 5% през 2027 г. За периода на бизнес плана, дружеството не предвижда дългосрочни задължения. Краткосрочните пасиви се увеличават от 1110 хил. лв. за 2023 г. на 1151 хил.

лв. за 2027 г., в резултат на увеличените задължения към доставчици и клиенти и краткосрочни задължения към персонала.

От представените прогнозни парични потоци за периода 2023 – 2027 г. е видно, че паричните постъпления ще бъдат от основната дейност на дружеството – приходи от продажба на природен газ. Прогнозирани са плащания към търговски контрагенти, за трудови възнаграждения и за изплащане на корпоративни данъци. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани с покупка на дълготрайни активи. По отношение на финансовата дейност не са предвидени плащания. От прогнозните парични потоци за периода 2023 – 2027 г. е видно, че прогнозираните парични наличности са с положителни стойности в края на всяка една година.

**Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин” ЕООД за периода 2023 – 2027 г.**

*Коефициентът на покритие на дълготрайните активи* със собствен капитал през периода 2023 – 2027 г. се увеличава от 1,36 за 2023 г. на 1,62 за 2027 г. Това е показател, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи.

*Коефициентът на обща ликвидност* се увеличава от 2,49 през 2023 г. на 3,72 през 2027 г., което показва, че дружеството ще разполага със свободни оборотни средства да обслужва текущите си задължения.

*Коефициентът на финансова автономност*, показващ степента на независимост от ползване на привлечени средства, се увеличава от 5,67 за 2023 г. на 7,07 за 2027 г., и е над единица, което е показател, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриването на дългосрочните и краткосрочните си задължения през периода на бизнес плана.

Очакваните стойности на горепосочените показатели, определени на база обща балансова структура показват, че финансово-икономическото състояние на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД се прогнозира, като *много добро* през периода на бизнес плана.

### 8. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Предложените от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин” ЕООД цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител са изчислени на базата на инвестиционната и производствената програми, както и въз основа на прогнозните разходи за дейността за 5-годишния регулаторен период от 2023 г. до 2027 г., съгласно НРЦПГ.

Предложените със заявление с вх. № Е-15-46-1008 от 30.09.2022 г. цени за пренос на природен газ през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител са посочени в таблица № 7:

Таблица № 7

Групи и подгрупи клиенти (на база годишно потребление)	Пределни цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Пределни цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител (лв./MWh)
Промислени клиенти		
до 5000 MWh вкл.	15,04	2,58
над 5000 MWh	14,13	2,58
Обществено-административни и търговски клиенти	19,44	2,84
Битови клиенти	18,52	3,98

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

Предложените цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на дружеството са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Групи и подгрупи клиенти	Пределни цени
--------------------------	---------------

	(лв./клиент)
Промислени клиенти	
до 5000 MWh/год. вкл.	2860
над 5000 MWh/год.	4565
Обществено-административни и търговски клиенти	1350
Битови клиенти	480

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е подало заявление с вх. № Е-15-46-1008 от 30.09.2022 г., с искане за утвърждаване на цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Елин Пелин, което е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

### **9. Прогноза за равномерно изменение на цените при значително изменение на ценообразуващите елементи**

Съгласно чл. 6 от НРЦПГ, енергийните предприятия могат да прилагат по-ниски от утвърдените от Комисията цени при условие, че това не води до кръстосано субсидиране между отделните дейности, както и между групите клиенти. Прилагането на метода за образуването на началните цени и тяхната годишна актуализация дава възможност за “изглаждане” на цените в рамките на регулаторния период, като се осигурява събиране на необходимите приходи на предприятието за периода.

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД заявява, че ще прилага ефективна ценова стратегия чрез: поддържане на конкурентноспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; осигуряване на дългосрочната ефективност на проекта чрез цените; нестресиране на пазара с чести и значителни изменения в цените чрез поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време.

### **10. Определяне на области за повишаване на ефективността**

Дружеството предвижда повишаване на ефективността в производството, строителството и в маркетинга на услугата, а именно:

*В строителството:* прилагане на съвременни компютърни системи за предпроектни проучвания и проектиране; стандарти за строителство и осигуряване на качество съгласно международните стандарти; използване на високоефективна строителна техника и създаване на организация за оптимално и използване.

*В производството:* рационализиране на снабдяването; планиране и ръководство на експлоатационния процес; повишаване производителността на труда чрез повишаване квалификацията и мотивацията на персонала; ефективна организация на сервизната дейност; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии; годишно, сезонно и дневно планиране и ръководство на експлоатационния процес.

*В маркетинга на услугата:* ефективна организация на сервизната дейност; изграждане на SCADA (System Control and Data Acquisition); монтиране на електронни разходомери, позволяващи авансовото заплащане на природния газ с цел намаляване на риска от несъбираеми вземания; внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомерите; изграждане на Billing System; изграждане на центрове за работа с клиентите; атрактивни рекламни кампании; повишаване квалификацията на персонала.

***Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложиени от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД в бизнес плана за периода 2023 – 2027 г., ще осигурят на дружеството необходимите материални и финансови ресурси за изпълнение на лицензионните му задължения, във връзка с дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на община Елин Пелин.***

**11. Информация, съдържаща се в подаденото от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД заявление и която не следва да бъде разгласявана:**

С писмо с вх. № 15-46-1007 от 14.10.2022 г. дружеството е посочило, че като търговска и производствена тайна очаква да бъдат третирани обичайно считаните за такива данни, касаещи цени, срокове и условия на плащане по търговски договори.

Търговските договори не са приложения към заявлението от „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин и не са част от материалите, които Комисията публикува на интернет страницата си. Те са приложение към заявлението от „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за утвърждаване на цени, посочено по-горе.

С оглед гореизложеното, изготвеният проект на решение на КЕВР не съдържа информация, която следва да бъде заличена при публикуването им на интернет страницата на КЕВР.

Изказвания по т. 1.:

Докладва С. Станкова. По подадено в Комисията заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин за периода 2023 – 2027 г. е сформирана работна група, която е проучила бизнес плана от техническа, финансово-икономическа и правна страна. Анализирайки фактите и обстоятелствата, работната група е направила следния извод: Може да се приеме, че параметрите, заложените от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД в бизнес плана за периода 2023 – 2027 г., ще осигурят на дружеството необходимите материални и финансови ресурси за изпълнение на лицензионните му задължения във връзка с дейностите „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ на територията на община Елин Пелин.

Относно информацията, съдържаща се в подаденото от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД заявление, която не следва да бъде разгласявана, с писмо дружеството е посочило, че като търговска и производствена тайна очаква да бъдат третирани обичайно считаните за такива данни, касаещи цени, срокове и условия на плащане по търговски договори. Търговските договори не са приложения към заявлението от „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин и не са част от материалите, които Комисията публикува на интернет страницата си. Те са приложение към отделно заявление от „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД за утвърждаване на цени. С оглед гореизложеното, изготвеният доклад и проект на решение на КЕВР не съдържа информация, която следва да бъде заличена при публикуването им на интернет страницата на КЕВР.

Предвид горното и на основание чл. 43, ал. 1 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, чл. 13, ал. 2, т. 1 от Закона за енергетиката и чл. 13, ал. 1, ал. 3 и ал. 7, във връзка с чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката, работната група предлага Комисията да обсъди и вземе следните решения:

1. Да приеме настоящия доклад;
2. Да приеме решение за одобряване на бизнес план на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за територията на община Елин Пелин за периода 2023 – 2027 г.

С. Станкова прочете диспозитива на проекта на решение:

*На основание чл. 13, ал. 2, т. 1 от Закона за енергетиката, чл. 13, ал. 1, ал. 3 и ал. 7 във връзка с чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,*

**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

**РЕШИ:**

*Одобрява бизнес план на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД, за територията на община Елин Пелин, за периода 2023 – 2027 г.*

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

И. Н. Иванов установи, че няма изказвания и подложи на гласуване проекта на решение.

Предвид горното и на основание чл. 13, ал. 2, т. 1 от Закона за енергетиката, чл. 13, ал. 1, ал. 3 и ал. 7 във връзка с чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,

**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

**РЕШИ:**

1. Приема доклад относно заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин за периода 2023 – 2027 г.;

2. Одобрява бизнес план на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД, за територията на община Елин Пелин, за периода 2023 – 2027 г.

В заседанието по **точка първа** участват председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Александър Йорданов и Благой Голубарев.

Решението е взето с **три гласа „за“** (доц. д-р Иван Н. Иванов – за, Александър Йорданов – за, Благой Голубарев – за), от които **два гласа** (Александър Йорданов и Благой Голубарев) на членове на Комисията със стаж в енергетиката.

**По т. 2.** Комисията разглеждане доклад относно **заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Елин Пелин, за регулаторен период 2023 – 2027 г.**

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-46-1008 от 30.09.2022 г. от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД, с искане за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа (ГРМ), цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Елин Пелин, за регулаторен период 2023 – 2027 г.

Със Заповед № 3-Е-1192 от 06.10.2022 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, която да извърши анализ на заявлението за утвърждаване на цени, при съобразяване на данните от заявление на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за одобряване на бизнес план за периода 2023 – 2027 г.

След извършена проверка на заявлението и приложенията към него по реда на чл. 28, ал. 2 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ (НРЦПГ) са установени нередовности. В тази връзка, с писмо с изх. № 15-46-1008 от

07.10.2022 г. е изискано „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД да представи: подробна обосновка за начина на прогнозиране на разходите за експертни и одиторски услуги; обосновка за начина на прогнозиране на разходите за наем, предвид представените копия на договори за наем, както и да посочи дали в представените информация и документи, част от административната преписка, се съдържа търговска тайна и ако се съдържа такава – да посочи съответните информация/документи или тази част от тях, в която се съдържа, като обоснове по какъв начин разкриването на информацията би могло да навреди сериозно на дружеството или на негов служител. С писмо с вх. № 15-46-1008 от 14.10.2022 г. дружеството е предоставило изисканите данни и информация.

**Въз основа на анализ на фактите и обстоятелствата, съдържащи се в документите по административната преписка, се установи следното:**

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е титуляр на лицензия № Л-393-08 от 17.09.2012 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-393-12 от 17.09.2012 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на община Елин Пелин, издадени за срок от 35 (тридесет и пет) години.

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 ГРМ подлежат на регулиране от Комисията.

С Решение № Ц-41 от 29.12.2017 г. Комисията е утвърдила на „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД цени за пренос на природен газ през ГРМ, цени по които продава природен газ на клиенти, присъединени към ГРМ и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на община Елин Пелин с продължителност на регулаторния период от 2018 г. до 2022 г.

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е представило информация за оповестяване на предложението си за утвърждаване на цени в средствата за масово осведомяване, като е приложило копие на съобщението, публикувано във вестник „Елин Пелин“, бр. 8 от м. август 2022 г., съгласно чл. 36а от ЗЕ и чл. 33 от НРЦПГ

В съответствие с разпоредбата на чл. 29, ал. 2, т. 6 от НРЦПГ, дружеството е представило копие на Договор № (...) от (...) за доставка на природен газ на изходен пункт на газопреносната мрежа по регулирана цена, сключен с „Булгаргаз“ ЕАД. Срокът на действие на договора е от 07:00 часа на (...) до 07:00 часа на (...), като той може да бъде удължен с допълнително споразумение, подписано от двете страни.

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).

За новия регулаторен период заявителят не предвижда промяна на утвърдената от КЕВР тарифна структура. В зависимост от целите, за които клиентите ползват природен газ, дружеството е диференцирало следните основни групи клиенти: *промишлени, обществено-административни и търговски (ОАиТ) и битови*, като промишлените клиенти са разделени на две подгрупи, в зависимост от годишната консумация, в енергийни единици: до 5000 MWh и над 5000 MWh.

Предлаганата тарифната структура на клиентите на дружеството за регулаторен период 2023 – 2027 г. е изготвена в съответствие с изискванията на чл. 14, ал. 1 и ал. 2 от НРЦПГ и е съобразена с характеристиките на потребление на съществуващите и бъдещи клиенти на природен газ на територията на община Елин Пелин.

## 1. Регулаторен период

„Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД предлага регулаторният период на цените да бъде с продължителност 5 години (от 2023 до 2027 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.

Предложеният регулаторен период с продължителност от 5 години ще даде възможност на дружеството да изпълни заложените параметри в инвестиционната и производствената програма в представения за одобрение бизнес план за периода 2023 – 2027 г.

## 2. 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. Необходимите приходи, разпределени по години, групи клиенти и дейности, са представени в таблици № 1 и 2:

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

*Таблица № 1*

Клиенти	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
Промислени	221	255	280	286	288
ОАиТ	153	182	216	224	234
Битови	781	801	863	903	928
<b>Общо:</b>	<b>1155</b>	<b>1239</b>	<b>1359</b>	<b>1413</b>	<b>1450</b>

*Дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ (хил. лв.)*

*Таблица № 2*

Клиенти	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
Промислени	44	45	46	47	49
ОАиТ	29	29	29	29	29
Битови	184	183	184	183	181
<b>Общо:</b>	<b>257</b>	<b>257</b>	<b>259</b>	<b>259</b>	<b>259</b>

### 2.1. 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 разходи (УПР) и променливи разходи, според връзката им с количествата природен газ и/или осигуряването на услугата. Общите разходи за периода, разпределени по дейности и по години, са представени в таблица № 3:

*Общо разходи по дейности (хил. лв.)*

*Таблица № 3*

Наименование	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	Общо	%
<b>Общо разходи по дейности, в т.ч.:</b>	<b>961</b>	<b>1035</b>	<b>1126</b>	<b>1191</b>	<b>1238</b>	<b>5551</b>	<b>100%</b>
„разпределение на природен газ“	892	965	1056	1122	1171	5206	94%
„снабдяване с природен газ от краен	70	70	70	69	67	345	6%

Според представената обосновка разходите за дейностите са формирани при цени към момента на изготвянето на предложението за утвърждаване на цени. Основните фактори, които се отразяват на прогнозните стойности на разходите, са: отчетна и балансова стойност на ГРМ; брой клиенти по групи; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и обслужване на клиентите; продажби на природен газ по групи клиенти.

Годишните разходи са групирани по икономически елементи, като във всяка група са изброени детайлно всички конкретни видове разходи. УПР, които не зависят от количествата природен газ, 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. Стойността на променливите разходи е функция на прогнозираните количества природен газ и съответните разходни норми. За нуждите на ценообразуването разходите са посочени поотделно за видовете лицензионни дейности и съответните им прогнозни стойности на годишна база.

В съответствие с чл. 10, ал. 1, изречение второ от НРЦПГ, „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е представило различните групи разходи по дейности и по икономически елементи, ведно с обосновки за начина на формирането им.

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

Тези разходи представляват 94% от общия обем разходи и се увеличават от 892 хил. лв. през 2023 г. на 1171 хил. лв. през 2027 г.

**Условно-постоянните разходи** представляват 98,8% от разходите, предвидени от дружеството за дейността „разпределение на природен газ“, като се увеличават от 879 хил. лв. през 2023 г. на 1158 хил. лв. през 2027 г., разделени, както следва:

*Разходите за материали* представляват 5% от УПР за дейността, изменението им е от 46 хил. лв. през 2023 г. на 60 хил. лв. през 2027 г. и включват:

- *разходи за материали за текущо поддържане* включват: 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;

- *разходи за работно облекло*, планирани в зависимост от броя персонал, зает с тази дейност, средно по около 400 лв./служител/година, като от 2025 г. до края на регулаторния период предвидените разходи за работно облекло се увеличават на около 500 лв./служител/година. Включват разходи за оборудване на персонала с подходящо работно облекло, с оглед безопасност на условията на труд;

- *разходи за гориво за автотранспорт*, предвидени са по 14,4 хил. лв. годишно за целия регулаторен период или по 400 лв. на месец на автомобил – 3 бр., прогнозирани на базата на необходим среден пробег на транспортно средство за обслужване на лицензионната дейност на дружеството, обвързани с прогнозната дължина на ГРМ;

- *разходи за канцеларски материали*, прогнозирани съгласно достигнатите през 2021 г. разходи, по 3200 лв. на година през регулаторния период, средно по около 20 лв./служител/месец;

*Разходите за външни услуги* представляват 8% от УПР и нарастват от 74 хил. лв. през 2023 г. на 97 хил. лв. през 2027 г., като включват:

- *разходи за застраховки*, разходи за застраховки на ГРМ, вкл. имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, на база отчетната стойност на линейната част и съоръженията, и застраховката на персонал за съответната дейност, като са прогнозирани в съответствие с направените от дружеството до момента разходи за застраховки;

- *разходи за данъци и такси*, прогнозирани на база нормативна уредба и извършените през 2021 и 2022 г. разходи, в т.ч. лицензионни такси, в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по закона за енергетиката;

- *пощенски разходи, разходи за телефони и абонаменти*, средно по около 30 лв. на служител/месец през регулаторния период, планирани на база извършваните от заявителя разходи. Те включват разходи за куриерски услуги, вкл. за пратки на разходомери за проверка, писма на клиенти с просрочени задължения и др. кореспонденция, за разходи за телефони и разходи за трафик на данни при дистанционно отчитане на абонатите;



- *разходи за наем* на сграда, планирани на база годишен разход за 2022 г. и сключен между заявителя и (...) на (...) договор за отдаване под наем на недвижим имот – (...), за срок от (...). Наемната цена по цитирания договор може да бъде променяна едностранно от наемодателя, веднъж годишно, с процент, не по-малък от официалния индекс на инфлацията на Националния статистически институт, или след решение на (...). Според предоставената обосновка, размерът на планираните разходи е съобразен с предвижданата актуализация на цените по съществуващите договори, в тази връзка, за дейността „разпределение на природен газ“ дружеството е прогнозирано за първата година от регулаторния период разходи за наем в размер на (...) хил. лв., които достигат (...) хил. лв. през петата година от периода. Също така, дружеството планира да бъде наето офисно/складово помещение, като прогнозните разходи за него са съобразени с плащаните на квадратен метър до момента средства по съществуващите договори за наем;

- *разходи за проверка на уреди*, формирани на база брой задължителни за проверка уреди и пазарната цена за проверка на съответно средство за търговско измерване, като диафрагмените разходомери подлежат на проверка на всеки 4 години, а механичните разходомери и електронните коректори се проверяват през 2 години, поради което прогнозираните разходи от дружеството са различни през годините на регулаторния период, съответно – 27 хил. лв., 16 хил. лв., 25 хил. лв., 20 хил. лв. и 26 хил. лв. през последната година. Тези разходи са отнасят само за дейността „разпределение на природен газ“;

- *експертни и одиторски разходи*, прогнозирани на база извършвания от дружеството разход през 2022 г. Според дружеството, в това перо са включени разходите по договори за консултантски услуги за подготовка на надзорен одит на системата за управление на качеството, за правни консултантски услуги, за правно съдействие при обществени поръчки, за изготвяне на правни становища по конкретни казуси, както и за извършване на одиторска проверка, извършване на независим финансов одит на финансовите отчети, одиторски услуги от оторизиран експерт счетоводител, и други консултантски услуги. За дейността „разпределение на природен газ“ дружеството е прогнозирано тези разходи в размер на 8,8 хил. лв. през първата година от регулаторния период и актуализиране на цените по договорите с увеличение от по 10% годишно през следващите години от периода;

- *разходи за вода, отопление и осветление*, планирани в зависимост от средния годишен разход за предходната година, средно по около 500 лв. на месец;

- *други разходи*, планирани в размер от около 400 лв. на месец за всяка от разглежданите години.

*Разходите за амортизации* представляват 44% от УПР, като се увеличават от 352 хил. лв. през 2023 г. на 533 хил. лв. през 2027 г. Начислените разходи за амортизации на дълготрайните активи в експлоатация са определени по линеен метод, съгласно чл. 12 от НРЦПГ. Дружеството е приложило подробен амортизационен план на всички активи по видове и по години, както и начина на формиране на амортизационните суми за всеки период, общата начислена амортизация за всяка година и балансовата стойност на активите към края на годината.

*Разходи за заплати и възнаграждения*, с относителен дял 32% от УПР, прогнозирани съгласно нивата на възнагражденията от 2022 г., заложената стойност на заплатите на служителите за регулаторния период е средно около 2000 лв. на месец, на човек, като дружеството не предвижда назначаване на нови служители, които са 14 бр. служители за дейността „разпределение на природен газ“;

*Разходи за социални осигуровки и надбавки*, представляват 6% от УПР, размерът им се увеличава от 59 хил. лв. през 2023 г. на 69 хил. лв. през 2027 г. Включват съответните начислени суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите по Кодекса на труда (КТ) за

извънреден и допълнителен труд, както и за работа при вредни за здравето условия. Сумата е обвързана с прогнозираните разходи за заплати и дължимия процент осигуровки.

*Социални разходи*, планирани за периода в размер на 200 лв./служител/месец, обвързани със заложената социална програма, насочена към служителите на дружеството за осигуряване на социално-битовите и културни потребности съгласно чл. 294 от КТ.

*Други разходи*, представляват 0,6% от УПР, в размер на 6 хил. лв. за всяка от годините през регулаторния период, включват *разходи за охрана на труда* прогнозирани 345 лв./месец и за *командировки и обучения на персонала* – 1900 лв. годишно.

*Променливите разходи*, пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ, представляват 1,2% от общите разходи за дейността „разпределение на природен газ”, като остават непроменени през регулаторния период, в размер на около 13 хил. лв. на година, включват:

- *разходи за одорант*, планирани в съответствие с разходна норма от 2,6 mg/MWh, прогнозираните количества природен газ за реализация и цената на одоранта;

- *разходи, свързани със загуби на природен газ*, прогнозирани в размер на 0,04% от планираните количества природен газ, при максимално допустима стойност 4%.

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

Тези разходи представляват 6% от общия обем разходи, като остават непроменени в размер на 70 хил. лв. годишно през периода 2023 – 2025 г., достигат 69 хил. лв. през 2026 г. и намаляват на 67 хил. лв. през последната година от регулаторния период. Условно-постоянните разходи представляват 100% от общия обем разходи, предвидени от дружеството за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ и са разпределени по икономически елементи, както следва:

*Разходи за материали*, с относителен дял от 7%, прогнозирани в размер от около 5 хил. лв. годишно през регулаторния период, като включват:

- *разходи за горива за автотранспорт*, планирани в размер на 3000 лв. годишно през регулаторния период, по 250 лв. на месец за един автомобил;

- *разходи за работно облекло*, прогнозирани в зависимост от броя персонал, средно по около 400 лв. годишно на зает служител. В дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е предвиден нает персонал от 2 души;

- *разходи за канцеларски материали*, планирани в размер на средно около 740 лв. годишно.

*Разходите за външни услуги* представляват 13,3% от разходите за дейността, прогнозирани с ръст, от 8 хил. лв. през 2023 г. на 10 хил. лв. през 2027 г., като включват:

- *разходи за данъци и такси* – средно по около 3 хил. лв. годишно;

- *пощенски разходи и разходи за телефони*, прогнозирани в размер от около 1100 лв. годишно;

- *разходи за наем* са разпределени пропорционално съгласно ползваната за тази дейност част от наетите от дружеството офис помещения, средно за регулаторния период 67 лв./месец, средно по около 800 лв./година или 660 лв. за първата година и достигати 960 лв. за последната година от регулаторния период, съгласно договор от 02.07.2019 г. за отдаване под наем на недвижим имот – общинска собственост, сключен между заявителя и община Елин Пелин, за срок от 10 (десет) години. Наемната цена по цитирания договор може да бъде променяна едностранно от наемодателя, веднъж годишно, с процент, не по-малък от официалния индекс на инфлацията на Националния статистически институт, или след решение на Общинския съвет – Елин Пелин;

- *експертни и одиторски разходи*, прогнозирани в размер на 3 хил. лв. на година от регулаторния период;

- *разходи за вода, отопление и осветление* – планирани средно по около 60 лв. на месец.

*Разходи за амортизации*, представляват 10% от разходите, предвидени за дейността, като размерът им от около 11 хил. лв. през 2023 г. намалява на 2 хил. лв. през 2027 г.

*Разходи за заплати и възнаграждения*, с относителен дял 47% от разходите за дейността, като размерът им от 31 хил. лв. през 2023 г. се увеличава на 34 хил. лв. през 2027 г. Прогнозирани въз основа на средна работна заплата и броя на персонала.

*Разходи за социални осигуровки и надбавки*, представляват 9% от разходите за дейността, като размерът им е средно около 6 хил. лв. годишно. Представляват съответните начислени суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите по КТ за извънреден и допълнителен труд, както и за работа при вредни за здравето условия. Сумата е обвързана с прогнозираните разходи за заплати и дължимия процент осигуровки.

- *социални разходи* – по 100 лв. на месец, на нает в дейността служител.

*Други разходи*, представляват 10% от разходите за дейността и включват:

- *разходи за охрана на труда*, прогнозирани като функция от броя на персонала, зает в дейността, по 300 лв./служител/година;

- *разходи за реклама и маркетинг дейност*, прогнозирани в размер на около 5000 лв. на година за всяка година от регулаторния период;

- *разходи за публикации*, при планирани 6 бр. публикации по 240 лв./бр.

Дружеството не планира променливи разходи, пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ, за дейността „снабдяване с природен газ” през регулаторния период 2023 – 2027 г.

От извършения по-горе анализ на прогнозния размер на разходите по години и по икономически елементи, както и въз основа на представените от дружеството обосновки и доказателства за разходите е видно, че те са свързани с изпълнението на лицензионните дейности и може да бъде направен извод, че са икономически обосновани.

## 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 „разпределение на природен газ“ и „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ по години за регулаторния период са представени, съответно в таблици № 4 и 5:

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

*Таблица № 4*

№	Позиция	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	4439	4690	5258	5080	4870
2.	Балансова стойност на ДНА	184	165	146	136	136
3.	Балансова стойност на ДМА, придобити за сметка на финансираня	112	167	207	228	235
4.	Необходим оборотен капитал	67	69	73	76	80
<b>5.</b>	<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>4579</b>	<b>4757</b>	<b>5270</b>	<b>5064</b>	<b>4850</b>
6.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	5,75%	5,75%	5,75%	5,75%	5,75%
<b>7.</b>	<b>Възвръщаемост</b>	<b>263</b>	<b>273</b>	<b>303</b>	<b>291</b>	<b>279</b>
<b>8.</b>	<b>Разходи, в т.ч.:</b>	<b>892</b>	<b>965</b>	<b>1056</b>	<b>1122</b>	<b>1171</b>
8.1.	УПР	879	953	1043	1109	1158
8.2.	Променливи разходи	13	13	13	13	13

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

*Таблица № 5*

№	Позиция	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	1	2	2	3	2
2.	Балансова стойност на ДНА	20	13	8	4	4
3.	Балансова стойност на ДМА, придобити за сметка на финансираня	0	0	0	0	0
4.	Необходим оборотен капитал	3225	3251	3278	3305	3332
<b>5.</b>	<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>3246</b>	<b>3266</b>	<b>3288</b>	<b>3312</b>	<b>3338</b>

6.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	5,75%	5,75%	5,75%	5,75%	5,75%
7.	<b>Възвръщаемост</b>	<b>187</b>	<b>188</b>	<b>189</b>	<b>190</b>	<b>192</b>
8.	<b>Разходи, в т.ч.:</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>69</b>	<b>67</b>
8.1.	УПР	70	70	70	69	67
8.2.	Променливи разходи	0	0	0	0	0

Дружеството е определило размера на оборотния капитал 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 2023 – 2027 г. са в размер на 2773 хил. лв., от които за разпределителни газопроводи и отклонения са предвидени 2328 хил. лв., а за съоръжения (за битови и небитови клиенти) са планирани 445 хил. лв.

### 2.3. Норма на възвръщаемост на капитала

За финансиране изграждането на газоразпределителната мрежа в община Елин Пелин за периода 2023 – 2027 г. се предвижда използване на парични средства в размер на 2773 хил. лв. Необходимите средства на дружеството ще обезпечат целия размер на планираните инвестиции. Понастоящем, заявителят има основен капитал от 5,87 млн. лв., който е инвестиран в газопроводни мрежи и други дълготрайни активи, свързани с дейността на дружеството. Дружеството възнамерява да финансира инвестиционната си програма със собствени средства и няма да използва дългово финансиране/привлечен капитал. По този начин в структурата на капитала за целия регулаторен период дялът на собствения капитал е 100%, формиран от основния капитал и натрупаната печалба/загуба за съответната година, респективно реинвестиране на печалбата и амортизационните отчисления за всяка една година от периода.

Предложената от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2023 – 2027 г., е в размер на 5,75%, която е изчислена при 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост 5,17%, след данъчно облагане (корпоративен данък от 10%, съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане).

Съгласно 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, капиталова структура на предприятието.

Съгласно чл. 13, ал. 5 от НРЦПГ, Комисията определя нормата на възвръщаемост на капитала чрез модела за оценка на капиталовите активи и въз основа на данни от: международно признати източници на информация относно отраслов безлостов коефициент  $\beta$  за страните-членки от Европейския съюз, обща пазарна рискова премия за Р България, формирана като сума от базовата рискова премия за развити пазари и премията за специфичния за държавата риск; данни на Българската народна банка относно безрисковата норма на възвръщаемост, при използване на дългосрочния лихвен процент за оценка степента на конвергенция, като средна стойност за 12-месечен период преди месеца на оповестяване на предложението за цени.

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 Business<sup>1</sup> и на Българската

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

народна банка (БНБ)<sup>2</sup>. Предвид изложеното, при определяне на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Газоенергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД следва да се използват актуални данни за пазарните величини, като се отчете отрасловият коефициент  $\beta$ , общата пазарна рискова премия за страната, както и безрисковата норма на възвръщаемост.

За изчисление на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Газоенергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е използван безлостов коефициент  $\beta$  (Oil/Gas Distribution) за страните от Европа в размер на 0,51 за 2022 г. по данни от сайта на Aswath Damodaran. При отчитане на капиталовата структура на дружеството, безлостовият коефициент, при преобразуването в лостов, запазва размера си – 0,51. Общата пазарна рискова премия за Р България е 8,24%, формирана като сума от базовата рискова премия за развити пазари (6,01%) и премията за специфичния за държавата риск (2,23%) по актуализирани данни към 01.07.2022 г. от горепосочения 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 1,0058%, изчислена по данни на БНБ, като средна стойност на ДЛП за 12-месечен период септември 2021 г. – август 2022 г.

При прилагане на горепосочените параметри, среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане се получава в размер на 5,75%, при 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост 5,17%, след данъчно облагане, като получените стойности съвпадат с предложените от дружеството, предвид което предложената от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за регулаторен период 2023 – 2027 г. среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала е обоснована.

### 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**

Клиенти	Мярка	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
Промислени	MWh/год.	16 820	17 321	17 841	18 361	18 900
ОАиТ	MWh/год.	10 142	10 212	10 280	10 346	10 411
Битови	MWh/год.	45 915	45 930	45 944	45 957	45 970
<b>Общо:</b>	<b>MWh/год.</b>	<b>72 877</b>	<b>73 462</b>	<b>74 064</b>	<b>74 664</b>	<b>75 280</b>

**Прогнозен брой клиенти**

**Таблица № 7**

Клиенти	Мярка	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
Промислени	бр.	27	27	28	28	28
ОАиТ	бр.	145	150	155	160	165
Битови	бр.	3150	3310	3470	3630	3790
<b>Общо:</b>	<b>бр.</b>	<b>3322</b>	<b>3487</b>	<b>3653</b>	<b>3818</b>	<b>3983</b>

За нуждите на ценообразуването са изчислени коефициенти за разпределяне по групи клиенти на възвръщаемостта и разходите за експлоатация, поддръжка и снабдяване и коефициентите за разпределяне по групи клиенти на разходите, зависещи от количеството пренесен/доставен природен газ.

За дейността „разпределение на природен газ“, коефициентите за разпределяне на възвръщаемостта и постоянните разходи отчитат дела на дълготрайните материални активи (ДМА) за съответната група клиенти в общата стойност на ДМА.

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

Стойността на коефициента за разпределение на възвръщаемостта и УПР за дейността „разпределение на природен газ“ по групи клиенти се променя през периода, както следва: за промишлените клиенти се увеличава от 0,191 през 2023 г. на 0,198 през 2027 г.; за ОАиТ клиенти се увеличава от 0,132 през 2023 г. на 0,162 през 2027 г.; за битовите клиенти намалява от 0,676 през 2023 г. на 0,640 през 2027 г.

Коефициентът за разпределение на възвръщаемостта и УПР за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е получен на база броя на клиентите от всяка група и средната годишна консумация на всеки вид клиент в определено съотношение. Стойността на коефициента се променя през периода, както следва: за промишлените клиенти се увеличава от 0,170 през 2023 г. на 0,188 през 2027 г.; за ОАиТ клиенти остава непроменен в размер на 0,113 през регулаторния период; за битовите клиенти намалява от 0,717 през 2023 г. на 0,699 през 2027 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. Стойността на активите, обслужващи основните клиентски групи, се разпределя чрез дела на максималния часов разход на групата в общия максимален часов разход. Към нея се добавя стойността на активите, свързани с обслужването само на съответната група клиенти. Стойността на коефициента се променя през периода, както следва: за промишлените клиенти се увеличава от 0,231 през 2023 г. на 0,251 през 2027 г.; за ОАиТ клиенти намалява от 0,139 през 2023 г. на 0,138 през 2027 г.; за битовите клиенти намалява от 0,630 през 2023 г. на 0,611 през 2027 г.

Предложените коефициенти отчитат: дела на ДМА на ГРМ за съответната група клиенти в общата стойност на дълготрайните активи, броя клиенти от всяка група и средната годишна консумация на всеки вид клиент, както и дела на годишното потребление на природен газ на съответната група клиенти в общото потребление и са обосновани.

#### 4. Определяне на цени

##### 4.1. 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.

##### 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 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.

Предложените от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД цени за пренос на природен газ през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на община Елин Пелин, за регулаторен период 2023 – 2027 г. са посочени в таблица № 8:

**Цени за пренос през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ**

**Таблица № 8**

Клиентски групи и подгрупи	Цени за пренос през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване (лв./MWh)
<b>Промислени:</b>		
до 5000 MWh вкл.	15,04	2,58
над 5000 MWh	14,13	2,58
<b>ОАиТ</b>	19,44	2,84
<b>Битови</b>	18,52	3,98

*Забележка: предложените за утвърждаване цени са без начислен данък добавена стойност (ДДС) и акциз.*

С оглед гореизложеното, от анализа на представените от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД в заявление с вх. №15-46-1008 от 30.09.2022 г. данни и подкрепящите ги обосновки е видно, че дружеството е изчислило размера на предложените цени в съответствие с НРЦПГ. Предложените за утвърждаване от заявителя цени ще дадат възможност на дружеството да реализира инвестиционната и производствената програма, заложи в бизнес плана за дейността на дружеството за периода 2023 – 2027 г.

#### 4.3. 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 заявления 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 образуване 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; одобряване на работен проект от общината; издаване на разрешение за строеж; становища по изпълнение на газопроводното отклонение. Променливите разходи са в зависимост от максималния часови разход и включват: изкопно-възстановителни и монтажни работи.

Заявителят е предложил следните цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Елин Пелин, посочени в таблица № 9:

*Цени за присъединяване*

*Таблица № 9*

Групи и подгрупи клиенти	Цени (лв./клиент)
<b>Промислени:</b>	
до 5000 MWh вкл.	2860
над 5000 MWh	4565
<b>ОАиТ</b>	1350
<b>Битови</b>	480

*Забележка: посочените цени са в лева за присъединен клиент, без начислен ДДС.*

Предложените цени за присъединяване към ГРМ на лицензионната територия на заявителя са формирани на база подробно представени разходи по групи клиенти в съответствие с НРЦПГ.

#### 5. Информация, съдържаща се в подаденото от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД заявление и която не следва да бъде разгласявана:

С писмо с вх. № Е-15-46-1008 от 14.10.2022 г. „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД е посочило, че като търговска и производствена тайна следва да се считат данните, свързани с цени, срокове и условия на плащане по търговски договори. Към заявлението за утвърждаване на цени „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД е приложило два договора, които съдържат защитена по закон информация, а именно: Договор от (...) за отдаване под наем на недвижим имот – (...), сключен с (...) и Договор № (...) от (...) за доставка на природен газ на изходен пункт на газопреносната мрежа по регулирана цена, сключен с „Булгаргаз“ ЕАД. Посочените данни представляват факти и информация, свързани със стопанска дейност, чието запазване в тайна е в интерес на дружеството, за което то е взело необходимите мерки. Съгласно чл. 18 от ЗЕ не следва да бъде разгласявана информация, обявена за търговска тайна от заявителите и лицензиантите, ако нейното разгласяване би довело до нелоялна конкуренция или до застрашаване на търговския интерес на трети лица.

Изказвания по т. 2.:

Докладва Г. Дечева. Със заявлението си от 30.09.2022 г. „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД е поискало утвърждаване на цени за пренос на природен

газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на община Елин Пелин за регулаторен период 2023 – 2027 г. За новия регулаторен период дружеството е предложило три основни клиентски групи, които са непроменени в сравнение в предишния регулаторния период: промишлени, обществено-административни и търговски (ОАиТ) и битови, като промишлените клиенти в зависимост от годишната консумация са разделени на две подгрупи: до 5000 MWh и над 5000 MWh. Предложеният от дружеството регулаторен период на цените е 5 години (2023 – 2027 г.), което е в съответствие с разпоредбите на НРЦПГ, съгласно които при регулиране по метода „горна граница на цени“ регулаторният период е с продължителност от 2 до 5 години. Дружеството счита, че именно тази продължителност от 5 г. ще им позволи да осъществят своята производствена и инвестиционна програма, която е заложена в бизнес план.

В доклада подробно са разгледани всички ценообразуващи елементи, като са отразени представените от дружеството обосновки. Предложената от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала е в размер на 5,75%, която е изчислена при 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост 5,17%. При прилагане на модела за оценка на капиталовите активи, каквато е практиката на КЕВР, и при определяне норма на възвръщаемост на собствения капитал, като са използвани данни от официалния сайт на Aswath Damodaran и на БНБ, получените стойности на среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала след данъчно облагане съвпада с предложените от дружеството. Може да се отчете, че е обоснован предложеният от дружеството процент.

Сравнени на цените с предходния регулаторен период не може да се направи, защото при предишния цените им са били изчислени в дименсия лв./1000 м<sup>3</sup>, а сега са в лв./MWh.

И. Н. Иванов каза, че са били в обемни единици, а сега са в енергийни.

Г. Дечева отбеляза, че ако се направи сравнение с останалите газоразпределителни дружества, предлаганите от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД цени се намират в средния сегмент. Цените за разпределение на битовите клиенти са далеч по-ниски от средните, които са предложени от другите газоразпределителни дружества и на които вече са утвърдени.

По отношение на търговската тайна. С писмо „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД е посочило кои данни счита, че представляват търговска и производствена тайна. Това са данните, свързани с цени, срокове и условия на плащане по търговски договори, които са приложени към заявлението за цени. Това са договори за доставка на природен газ и договорите за наем, които дружеството е сключило. Същите няма да бъдат публикувани при публикуването на доклада и проекта на решение.

Към доклада е приложен и проект на решение, в който са отразени основните ценообразуващи елементи, описани в доклада. Г. Дечева отбеляза, че когато работната група е представила за дневен ред доклада и проекта на решение, все още не е била утвърдена новата цена на обществения доставчик. Проектът на решение, който ще бъде публикуван, ще бъде актуализиран с новата цена за м. декември.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 5, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 34, ал. 1 и ал. 3 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ, чл. 43, ал. 1 и ал. 6, чл. 44, чл. 45, чл. 50 и чл. 51 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, работната група предлага Комисията да обсъди и вземе следните решения:

1. Да приеме настоящия доклад и проект на решение;
2. Посочената в мотивите на настоящия доклад защитена по закон информация да бъде заличена при публикуването на интернет страницата на Комисията за



*енергийно и водно регулиране на документите, попадащи в обхвата на чл. 15, ал. 2 от Закона за енергетиката;*

*3. Да определи дата, час и място за провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада по т. 1, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;*

*4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;*

*5. Да определи дата, час и място за провеждане на обществено обсъждане на проекта на решение по т. 1, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;*

*6. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение по т. 1 заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие;*

*7. Да определи 14-дневен срок за предоставяне на становища по проекта на решение.*

А. Йорданов каза, че приема проекта на решение изцяло. А. Йорданов направи предложение да се добави текст в съобщението към заинтересованите страни, в който да бъде указано, че при участие лицето трябва да докаже, че представлява съответните заинтересовани страни, тъй като понякога в обществените обсъждания участват лица, които нямат качеството да представляват съответната организация или търговско дружество. В самото съобщение да се укаже, че следва да се легитимират като представляващи заинтересованата страна.

И. Н. Иванов насрочи по т.3 провеждане на откритото заседание на 08.12.2022 г. от 10:00 ч. в зала IV, в сградата на КЕВР. По т.5 от проекта на решение насрочи провеждане на обществено обсъждане на 08.12.2022 г. от 10:05 ч.

Председателят установи, че няма изказвания и подложи на гласуване проекта на решение с направеното допълнение и предложението на А. Йорданов.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 5, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 34, ал. 1 и ал. 3 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ, чл. 43, ал. 1 и ал. 6, чл. 44, чл. 45, чл. 50 и чл. 51 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, Комисията

### **РЕШИ:**

1. Приема доклад и проект на решение относно заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Елин Пелин, за регулаторен период 2023 – 2027 г.;

2. Посочената в мотивите на настоящия доклад защитена по закон информация да бъде заличена при публикуването на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране на документите, попадащи в обхвата на чл. 15, ал. 2 от Закона за енергетиката;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 08.12.2022 г. от 10:00 ч. в зала IV, в сградата на КЕВР;

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи по търговска регистрация „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие.

5. Насрочва обществено обсъждане за разглеждане на проекта на решение по т.1 на 08.12.2022 г. от 10:05 ч. в зала IV, в сградата на КЕВР;

6. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение по т. 1 заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие.

В съобщението да се укаже, че лицата следва да се легитимират като представляващи съответната заинтересована страна;

7. Докладът, датата и часът на откритото заседание по т. 3 да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;

8. Проектът на решение, датата и часът на общественото обсъждане по т. 5 да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;

9. Определя 14-дневен срок за предоставяне на становища по проекта на решение.

В заседанието по **точка втора** участват председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Александър Йорданов и Благой Голубарев.

Решението е взето с **три гласа „за“** (доц. д-р Иван Н. Иванов – за, Александър Йорданов – за, Благой Голубарев – за), от които **два гласа** (Александър Йорданов и Благой Голубарев) на членове на Комисията със стаж в енергетиката.

#### **РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:**

**По т. 1.** както следва:

1. Приема доклад относно заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин за периода 2023 – 2027 г.;

2. Одобрява бизнес план на „Газо-енергийно дружество Елин Пелин“ ЕООД, за територията на община Елин Пелин, за периода 2023 – 2027 г.

**По т. 2.** както следва:

1. Приема доклад и проект на решение относно заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Елин Пелин, за регулаторен период 2023 – 2027 г.;

2. Посочената в мотивите на настоящия доклад защитена по закон информация да бъде заличена при публикуването на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране на документите, попадащи в обхвата на чл. 15, ал. 2 от Закона за енергетиката;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 08.12.2022 г. от 10:00 ч. в зала IV, в сградата на КЕВР;

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи по търговска регистрация „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие.

5. Насрочва обществено обсъждане за разглеждане на проекта на решение по т.1 на 08.12.2022 г. от 10:05 ч. в зала IV, в сградата на КЕВР;

6. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение по т. 1 заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката – държавни органи, браншови организации, енергийни предприятия, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие.

В съобщението да се укаже, че лицата следва да се легитимират като представляващи съответната заинтересована страна;

7. Докладът, датата и часът на откритото заседание по т. 3 да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;

8. Проектът на решение, датата и часът на общественото обсъждане по т. 5 да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията;

9. Определя 14-дневен срок за предоставяне на становища по проекта на решение.

**Приложения:**

1. Доклад с вх. № Е-Дк-2134 от 25.11.2022 г. и Решение на КЕВР № БП-67 от 02.12.2022 г. - заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД с искане за одобряване на бизнес план за територията на община Елин Пелин за периода 2023 – 2027 г.

2. Доклад с вх. № Е-Дк-2133 от 25.11.2022 г. и проект на решение - заявление от „Газо-енергийно дружество – Елин Пелин“ ЕООД за утвърждаване на цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на община Елин Пелин, за регулаторен период 2023 – 2027 г.

**ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:**

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

.....

**А. Йорданов**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

.....

**Б. Голубарев**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**РОСИЦА ТОТКОВА**

Протоколирал:

А. Фикова – главен експерт