



ПРОТОКОЛ

№ 357

София, 23.11.2023 година

Днес, 23.11.2023 г. от 10:36 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 членът на Комисията Александър Йорданов и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

На заседанието присъстваха М. Димитров – директор на дирекция „Природен газ“, Р. Тахир – началник на отдел „Цени, лицензии и пазари – природен газ“ 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-1385 от 20.11.2023 г. и проект на решение относно заявление от „Ситигаз България“ ЕАД за одобряване на бизнес план за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.

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

2. Доклад с вх. № Е-Дк-1386 от 20.11.2023 г. и проект на решение относно заявление от „Ситигаз България“ ЕАД 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г.

Работна група: Милен Димитров, Елена Маринова,
Ремзия Тахир, Хриси Йорданова, Михаела Андреева,
Любослава Джоргова, Теодор Хиков, Рада Башлиева

3. Доклад с вх. № Е-Дк-1387 от 20.11.2023 г. и проект на решение относно заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г.

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

4. Доклад с вх. № Е-Дк-1388 от 20.11.2023 г. и проект на решение относно заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД 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 газоразпределителната мрежа за територията на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период 2024 – 2028 г.

Работна група: Милен Димитров, Елена Маринова, Ремзия Тахир,
Хриси Йорданова, Михаела Андреева, Любослава Джоргова,
Александра Димитрова, Теодор Хиков, Рада Башлиева

По т.1. Комисията, като разгледа подаденото от „Ситигаз България“ ЕАД заявление с искане за одобряване на бизнес план за обособена територия Тракия и за територията на общините Кърджали, Велинград, Павел Баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за периода 2024 – 2026 г. и доклад с вх. № Е-Дк-1385 от 20.11.2023 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-35-25 от 04.09.2023 г. от „Ситигаз България“ ЕАД, с искане за одобряване на бизнес план за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за периода 2024 – 2026 г.

Със Заповед № З-Е-283 от 08.09.2023 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проучване на подадения със заявление с вх. Е-15-35-25 от 04.09.2023 г. от „Ситигаз България“ ЕАД бизнес план за периода 2024 – 2026 г. за обособена територия Тракия и за териториите на общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово от техническа, финансово-икономическа и правна страна.

В резултат на извършена проверка на подаденото заявление и приложените към него документи по реда на чл. 4 от НЛДЕ са установени непълноти. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-35-25 от 08.09.2023 г., от дружеството са изискани следните данни и документи: заявление за одобряване на бизнес план на „Ситигаз България“ ЕАД за обособена територия Тракия и общини Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г., подписано от лице, което представлява заявителя; декларация за истинността на заявените обстоятелства и на приложените документи и данни, подписана от заявителя, на основание чл. 3, ал. 3 от НЛДЕ; подробна обосновка на изпълнението на бизнес плана на дружеството за обособена територия Тракия и общини Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2019– 2023 г.; сравнение на прогнозните данни, заложили в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план на дружеството за периода 2019 – 2023 г., спрямо отчетните данни за същия период по отношение на извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, брой клиенти с натрупване по групи и годишна консумация на природен газ по групи, както и становище, в което да посочи дали

представените документи и информация, част от административната преписка, съдържат търговска тайна и ако съдържат такава, да посочи обхват, основания и мотиви за квалифицирането ѝ като такава, включително чрез посочване на частен интерес, който ще бъде засегнат при нейното разкриване.

С писма с вх. № Е-15-35-25 от 14.09.2023 г., с вх. № Е-15-35-25 от 03.10.2023 г. и с вх. № Е-15-35-25 от 17.10.2023 г. „Ситигаз България“ ЕАД е предоставило допълнителна информация, както и подписано заявление за одобряване на бизнес план на дружеството за обособена територия Тракия и общини Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.

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

„Ситигаз България“ ЕАД е еднолично акционерно дружество, вписано в Търговския регистър с ЕИК 131285259, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Връбница, ул. „Адам Мицкевич“ № 4. Предметът на дейност на дружеството е: пренос, разпределение и продажба на природен газ.

„Ситигаз България“ ЕАД се управлява по едностепенна система на управление със Съвет на директорите в състав: Микаела Дионджи, Бруно Тани, Бруно Ерани, Рипа Франческо, Александър Драгос Кожухаров и Десислава Първанова Димитрова, и се представлява от Александър Драгос Кожухаров, в качеството си на Председател на Съвета на директорите.

„Ситигаз България“ ЕАД е титуляр на лицензия № Л-209-08 от 03.10.2006 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-209-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за обособена територия Тракия и за териториите на общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, издадени със срок до 20.09.2040 г.

С Решение № БП-3 от 11.02.2019 г. КЕВР е одобрила бизнес план на „Ситигаз България“ ЕАД за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2019 – 2023 г.

В чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ са регламентирани задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа, 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 „Ситигаз България“ ЕАД за обособена територия Тракия и за териториите на общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.

Бизнес планът на „Ситигаз България“ ЕАД 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, както и финансовото състояние на дружеството, към момента на съставяне на бизнес плана и очакваното развитие на дейността за периода 2024 – 2026 г.

Бизнес планът е разработен на база на отчетните данни за 2022 г., отчетните и прогнозните стойности за 2023 г. и прогнозни стойности за тригодишния период на новия бизнес план.

1. Инвестиционна програма

Инвестициите за газифициране на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово периода 2024 – 2026 г. следват технико-икономическата логика на поетапно изграждане на ГРМ и възвращаемостта на инвестициите. При изготвяне на инвестиционната програма дружеството е взело под внимание следните обстоятелства: наличие на големи промишлени и обществено-административни потребители, които да осигурят приходи равномерно през цялата година; наличие на съществуващи газопроводни отклонения до общинските центрове, собственост на преносното предприятие или на клиенти, директно присъединени към „Булгартрансгаз“ ЕАД. Община Велинград се снабдява със съгъстен природен газ и поради това заявителят планира да бъдат изградени само разпределителни мрежи.

Графикът на изграждане на ГРМ по години е, както следва:

- 2024 год. – Пловдив, Казанлък, Септември, Стамболийски, Марица, Хасково, Димитровград, Кърджали, Велинград;
- 2025 год. – Пловдив, Казанлък, Стамболийски, Родопи, Куклен, Хасково, Димитровград, Кърджали, Велинград;
- 2026 год. – Пловдив, Казанлък, Стамболийски, Родопи, Куклен, Хасково, Димитровград, Кърджали, Велинград.

За периода на бизнес плана дружеството планира да изгради общо 25 018 м газоразпределителни мрежи, в т.ч. 11 550 м разпределителни газопроводи и 13 468 м газопроводни отклонения на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово. Общият брой планирани за изграждане съоръжения е 7972 бр. Общата стойност на инвестициите за периода на бизнес плана е 5491 хил. лв. Стойността на инвестициите в ГРМ и съоръжения по години за периода на бизнес плана са посочени в таблица № 1:

Таблица № 1

Параметър	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо:
Инвестиции в ГРМ	хил. лв.	1204	1180	1445	3829
	м	7910	7877	9231	25 018
Инвестиции в съоръжения	хил.лв.	566	543	554	1663
	брой	2655	2659	2658	7972
Общо инвестиции	хил. лв.	1770	1723	1999	5491

Инвестициите са изчислени на базата на проучване, направено от „Ситигаз България“ ЕАД за цените на строителство на такива съоръжения на територията на Република България и опита на „Група Дружества Газ Римини“ С.п.А., Италия – едноличен собственик на капитала на заявителя.

2. Производствена програма

„Ситигаз България“ ЕАД посочва, че разработването на производствената програма за лицензираната територия се основава на средносрочна прогноза, съобразена с тенденциите на пазара. Основни фактори, определящи пазара, са: нуждите на клиентите, равнището на доходите на потенциалните клиенти, влиянието на общите икономически тенденции. Дружеството е определило очакваната консумация на база на маркетингови проучвания, в които е отразен потенциалният пазар на природен газ за територията на лицензията.

Клиентите на природен газ са условно разделени на три групи, съобразно потреблението им, а именно: промишлени клиенти с пет подгрупи, обществено-административни и търговски клиенти и битови клиенти. Заявителят посочва, че производствената програма ще се реализира на основата на най-съвременните и модерни технологии за строителство на газоразпределителни мрежи и съоръженията за тях, с

използване на материали от водещи производители в бранша, при спазване на всички нормативни изисквания в етапите на проектиране, съгласуване и изграждане на ГРМ в и извън регулация.

За тригодишния период „Ситигаз България” ЕАД предвижда да присъедини: 18 промишлени клиенти; 59 обществено-административни клиенти и 3900 битови клиенти. Заедно с досега присъединените клиенти, в края на тригодишния период дружеството очаква да има общо: 296 промишлени клиенти, 730 обществено-административни клиенти и 10 950 битови клиенти. В края на тригодишния прогнозен период очакваната годишна консумация на природен газ за обособена територия Тракия и общини Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово се очаква да достигне 1 193 728 MWh/год., реализирана от 11 976 клиенти, от които 10 950 битови.

Консумацията на природен газ по групи клиенти през годините на бизнес плана е посочена в таблица № 2:

Таблица № 2

Групи клиенти	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Промишлени	MWh/г.	692 478	754 185	839 842
до 1000	MWh/г.	38 879	38 260	37 425
от 1000 до 5000	MWh/г.	72 938	77 829	83 031
от 5000 до 10 000	MWh/г.	105 484	105 484	114 656
от 10 000 до 50 000	MWh/г.	224 677	282 112	354 230
над 50 000	MWh/г.	250 500	250 500	250 500
ОА и Т	MWh/г.	134 607	173 697	222 705
Битови	MWh/г.	100 033	115 607	131 181
Общо:	MWh/г.	927 118	1 043 489	1 193 728

Броят на потенциалните клиенти по групи клиенти с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Промишлени	брой	285	290	296
до 1000 MWh/год.	брой	174	178	181
от 1000 до 5000 MWh/год.	брой	68	69	70
от 5000 до 10 000 MWh	брой	23	23	25
от 10 000 до 50 000 MWh	брой	15	15	15
над 50 000 MWh/год.	брой	5	5	5
ОА и Т	брой	690	712	730
Битови	брой	8 350	9 650	10 950
Общо:	брой	9 325	10 652	11 976

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

„Ситигаз България” ЕАД отбелязва, че ремонтната програма цели да осигури поддържане на ГРМ, така че да изпълнява функциите си за качествено и количествено снабдяване на клиентите с природен газ и недопускане на аварийни ситуации.

Ремонтната програма е разработена на базата на няколко основни фактора: проектните и паспортни характеристики на отделните елементи от ГРМ; изискването по отношение на ремонта на отделните съоръжения, изложени в техните паспорти; статистическите данни от профилактиката на основните съоръжения, събрани по време на експлоатацията. Данните от анализите се събират за региона като цяло от централно

диспечерско управление на „Ситигаз България” ЕАД. След обработването на информацията се изчислява вероятността за безотказна работа на системата, вероятността за отказ, както и други параметри, като време на отказ, време на възстановяване и др. По този начин се подобрява надеждността на системата, което оказва влияние върху формирането на ремонтната програма, съобразено с паспортните и проектни дейности на системата.

Направена е класификация на ремонтните дейности, която включва: текущи ремонти, включително аварийни; планово-профилактични ремонти; основни ремонти.

В програмата за ремонт са описани видовете контролни дейности, извършвани върху основните съоръжения, както следва: разпределителни газопроводи; междуселищни газопроводи: 16 bar (метални), 10 bar (от полиетилен); градски разпределителни мрежи от РЕ (до 10 bar); автоматични газорегулаторни станции и съоръжения в тях; газорегулиращи и замерни пунктове; разходомери; одориращи станции; кранови възли.

4. Прогнозна структура и обем на разходите

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19 март 2013 г. за регулиране на цените на природния газ. Прогнозните разходи включват само тези разходи, които са пряко свързани с лицензионната дейност на дружеството. Във видовете разходи, които участват при образуването на цените, не са включени финансовите и извънредните разходи, разходите за данъци върху печалбата и разходите за бъдещи периоди.

Разходите за дейността са формирани за тригодишен период 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 клиенти; отчетна и балансова стойност на ГРМ; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на ГРМ и обслужване на клиентите.

Разходи за дейността „разпределение на природен газ“:

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ е посочена в таблица № 4:

Таблица № 4

Разходи за „разпределение на природен газ“ (хил. лв.)	2024 г.	2025 г.	2026г.
Условно-постоянни разходи, в т.ч.:	10 734	10 807	11 009
Разходи за материали	115	116	117
Разходи за външни услуги	2510	2586	2668
Разходи за амортизации	5887	5883	6002
Разходи за заплати и възнаграждения	1800	1800	1800
Разходи за социални осигуровки	260	260	260
Социални разходи	110	110	110
Други разходи	52	52	52
Променливи разходи	17	19	22
Общо разходи за разпределение:	10 751	10 826	11 030

В структурата на общите прогнозни разходи за дейност „разпределение на природен газ“ за периода с най-голям дял са разходите за амортизации – 54,5%, следвани от разходи за външни услуги – 23,81% и разходи за заплати и възнаграждения – 16,56%.

Условно-постоянни разходи

Условно-постоянните разходи включват следните основни разходни елементи:

Разходи за материали:

- горива за автотранспорт, прогнозирани на база среден разход на километър изградена ГРМ и стойността на горивата към настоящия момент;
- работно облекло, прогнозирани на база персонал, за покупка на лятно и зимно облекло;
- канцеларски материали, прогнозирани на база персонал;

Разходи за външни услуги

- застраховки, разходите са прогнозирани като процент от стойността на дълготрайните материални активи 0,11%, като включват имуществена застраховка, индустриален пожар, кражба чрез взлом, гражданска застраховка юридически лица;
- данъци и такси, прогнозирани са лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и параметрите на настоящия бизнес план;
- пощенски разходи, телефони и абонаменти, прогнозирани са в зависимост от броя на офисите;
- абонаментно поддържане, включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията и одориращите инсталации и разходите за поддържане на аварийна готовност. Прогнозирани са в зависимост от дължината на обслужваната мрежа при разход за километър и поддръжка на брой съоръжения;
- реклама и рекламни материали;
- въоръжена и противопожарна охрана, включват разходи по договор със СОТ и ППО;
- проверка на уреди, определени в размер на 45 лв./год. за всяко едно въведено в експлоатация съоръжение, обслужващо стопански потребители и по 5 лв./год. за всяко едно въведено в експлоатация битово съоръжение, при съответната периодичност на проверките;
- експертни и одиторски разходи, прогнозирани като 0,07% от стойността на приходите;
- вода, отопление и осветление.

Разходи за амортизации са изчислени по линеен метод, съгласно чл. 12 от НРЦПГ.

Разходи за заплати и възнаграждения, включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата. Прогнозирани са въз основа на разхода за заплати на служител за 2022 г. и броя на персонала. Предвиден е зает персонал от 34 служители в дейността „разпределение на природен газ“.

Разходи за социални осигуровки – съответните начислени суми за социални и здравни осигуровки съгласно нормативните изисквания.

Социални разходи – разходи за ваучери за храна на служителите.

Други разходи – разходите за охрана на труда, които са определени в зависимост от броя на персонала и разхода на служител за отчетния период.

В състава на условно-постоянните разходи не са включени начислените разходи за загуби от обезценка, текущите разходи за начислени провизии и задължения, отписани вземания и текущите разходи за намаляване на отчетната стойност на стоково-материалните запаси.

Променливи разходи

Стойността на променливите разходи е функция на прогнозните количества пренесен природен газ и разходните норми на предприятието. Основният материал, който

се използва във връзка с дейността на дружеството и пряко зависи от количествата, е одоранта. Разходите за одорант са прогнозирани в съответствие с разходната норма от 2,4 mg/MWh, прогнозните количества за реализация и цената на одоранта.

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

Условно-постоянните разходи включват следните основни разходни елементи:

Разходи за материали:

- горива за автотранспорт, прогнозирани около 15 хил. лв. на година;
- работно облекло, прогнозирани са на база брой персонал, за покупка на лятно и зимно облекло;
- канцеларски материали – прогнозирани на база персонал.

Разходи за външни услуги:

- пощенски разходи, телефони и абонаменти – прогнозирани са в размер на 3 хил. лв. годишно.

Разходи за амортизации – начислените разходи за амортизации за дейността снабдяване с природен газ включват само дълготрайни материални активи.

Разходи за заплати и възнаграждения – включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата. За дейността „снабдяване с природен газ“ е предвиден персонал от 4 служители.

Разходи за социални осигуровки и надбавки – съответните начислени суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите по Кодекса на труда 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 – включват разходи за ваучери за храна на служителите.

Други разходи – включват разходи за обучение на персонала и са прогнозирани в зависимост от броя на персонала и разхода на служител за отчетния период.

За дейността снабдяване с природен газ не са прогнозирани променливи разходи.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е посочена в таблица № 5:

Таблица № 5

Разходи за дейността „снабдяване с природен газ – по икономически елементи (хил. лв.)	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Разходи за дейността „снабдяване с природен газ	493	449	143
Разходи за материали	24	24	24
Разходи за външни услуги	30	30	30
Разходи за амортизации	365	321	15
Разходи за заплати и възнаграждения	55	55	55
Социални разходи	6	6	6
Разходи за социални осигуровки	8	8	8
Други разходи	5	5	5

В прогнозните общи разходи за дейност „снабдяване с природен газ“ за периода 2024 – 2026 г. с най-голям дял са разходите за амортизации – 64,63%; разходите за заплати и възнаграждения – 15,20%, разходите за външни услуги – 8,29%.

5. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране на „Ситигаз България“ ЕАД за периода 2024 – 2026 г.

За целите на финансиране на инвестиционната програма се предвижда използването на собствени парични средства, акумулирани от дейността на дружеството.

Към 31.12.2022 г. „Ситигаз България” ЕАД притежава основен капитал за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, в размер на 59 192 хил. лв. За периода на бизнес плана дружеството планира капиталовата структура да е със 100% дял на собствения капитал. Дружеството планира увеличение на собствения капитал от 63 809 хил. лв. през 2024 г. на 78 595 хил. лв. през 2026 г.

6. Финансово-икономическо състояние на „Ситигаз България” ЕАД за периода 2024 – 2026 г.

„Ситигаз България” ЕАД е представило прогнозни счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и прогнозен паричен поток за периода 2024 – 2026 г. За целия период на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалби, както следва: 4008 хил. лв. за 2024 г., 6058 хил. лв. за 2025 г. и 9697 хил. лв. за 2026 г.

Общите приходи от дейността на дружеството се увеличават от 71 780 хил. лв. през 2024 г. на 92 854 хил. лв. за 2026 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които се увеличават от 71 019 хил. лв. за 2024 г. на 92 100 хил. лв. за 2026 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от услуги.

Общите разходи на дружеството през разглеждания период се увеличават от 67 326 хил. лв. за 2024 г. до 83 157 хил. лв. за 2026 г. Разходите за персонал са планирани в размер на 2239 хил. лв. за всяка от годините през периода. Разходите за амортизации намаляват от 6253 хил. лв. за 2024 г. на 6017 хил. лв. за 2026 г. Разходите за материали се увеличават от 156 хил. лв. на 163 хил. лв., а разходите за външни услуги се увеличават от 2540 хил. лв. за 2024 г. на 2698 хил. лв. за 2026 г.

Общата сума на активите на дружеството се увеличава от 111 513 хил. лв. за 2024 г. на 129 107 хил. лв. за 2026 г. Нетекущите активи намаляват от 78 799 хил. лв. за 2024 г. на 71 238 хил. лв. за 2026 г. Текущите активи се увеличават от 32 714 хил. лв. за 2024 г. на 57 869 хил. лв. за 2026 г., в резултат на увеличаване на вземанията от клиенти и доставчици и пари и парични еквиваленти.

За разглеждания период основният капитал остава с непроменена стойност в размер на 59 192 хил. лв. годишно. Собственият капитал се увеличава от 63 809 хил. лв. за 2024 г. на 78 595 хил. лв. за 2026 г., вследствие на увеличение на размера на натрупаната и текущата печалба. Нетекущи пасиви не са планирани за периода. Текущите пасиви се увеличават от 47 705 хил. лв. за 2024 г. на 50 512 хил. лв. за 2026 г.

Прогнозни 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	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	71 780	81 030	92 854
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	67 326	74 299	83 157
Счетоводна печалба (хил. лв.)	4454	6731	9697
Финансов резултат (хил. лв.)	4008	6058	8728
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	0,81	0,93	1,10
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	0,69	0,90	1,15
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	1,34	1,42	1,56

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „Ситигаз България“ ЕАД за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.

Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода се увеличава от 0,81 за 2024 г. на 1,10 за 2026 г., което означава, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи. Коефициентът на обща ликвидност се увеличава от 0,69 за 2024 г. на 1,15 за 2026 г., което означава, че дружеството няма да изпита затруднения при погасяване на текущите си задължения със свободни оборотни средства. Коефициентът на финансова автономност се увеличава от 1,34 за 2024 г. на 1,56 за 2026 г., което означава, че дружеството ще притежава достатъчно собствени средства за покриването на задълженията си през периода на бизнес плана. Предвид стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура, финансово-икономическото състояние на „Ситигаз България“ ЕАД за обособена територия Тракия и територията на общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г. може да се определи като *много добро* в края на периода.

От представените прогнозни парични потоци е видно, че най-големите парични постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – приходи от търговски контрагенти. Плащания се предвиждат за трудови възнаграждения и осигуровки, и данъци. Плащанията при инвестиционната дейност на дружеството са свързани с придобиване на дълготрайни активи. От представените прогнозни парични потоци за периода 2024 – 2026 г. е видно, че прогнозираните парични средства са с положителни стойности за целия период.

7. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Прогнозните цени за пренос на природен газ по мрежи и за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи и подгрупи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране „горна граница на цени“. В зависимост от това за какви цели се ползва природния газ от клиентите, те са разделени на три основни групи: промишлени, обществено-административни и търговски, и битови. Промишлените клиенти са разпределени в пет подгрупи: до 1000 MWh, от 1000 MWh до 5000 MWh, от 5000 MWh до 10 000 MWh, от 10 000 MWh до 50 000 MWh и над 50 000 MWh.

Предложените от „Ситигаз България“ ЕАД цени за пренос на природен газ през ГРМ и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на обособена територия Тракия и общини Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово са посочени в таблица № 7:

Таблица № 7

Групи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промишлени клиенти		
до 1000 MWh/год.	24,21	0,74
от 1000 до 5000 MWh/год.	15,46	0,74
от 5000 до 10 000 MWh/год.	11,91	0,74
от 10 000 до 50 000 MWh/год.	10,78	0,74
над 50 000 MWh/год.	9,79	0,74
ОА и търговски клиенти	25,97	1,33
Битови	27,94	5,12 лв./клиент/месец

Забележка: предложените за утвърждаване цени са без ДДС.

Предложените от „Ситигаз България“ ЕАД цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на обособена територия Тракия и общини Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Групи клиенти	Цени (лв./клиент без ДДС)
Промислени клиенти	4880
ОА и търговски клиенти	2680
Битови	520

„Ситигаз България“ ЕАД е подало в КЕВР заявление с вх. № Е-15-35-26 от 18.09.2023 г. за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване към ГРМ на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за регулаторен период 2024 – 2026 г., което е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

8. Прогноза за равномерно изменение на цените при значително изменение на ценообразуващите елементи

Съгласно чл. 6 от НРЦПГ, образуваните цени са пределни. Енергийното предприятие може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от Комисията цени при условие, че това не води до кръстосано субсидиране. „Ситигаз България“ ЕАД е заявило, че на тази регулаторна база и отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите, може да изгражда и прилага ефективна ценова стратегия, най-същественото в която е: поддържане на конкурентноспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време и осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на проекта.

9. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дейността на дружеството обхваща процеса от изграждането на ГРМ до продажбите на природен газ на крайните клиенти. Дружеството определя следните области за повишаване на ефективността:

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

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 маркетинга на услугата: ефективна организация на сервизната дейност; използване на SCADA (System Control and Data Acquisition); монтиране на електронни разходомери с дистанционно отчитане; квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании и промоции.

10. Информация, съдържаща се в подаденото от „Ситигаз България“ ЕАД заявление и която не следва да бъде разгласявана:

С писмо с вх. № Е-15-35-25 от 03.10.2023 г. „Ситигаз България“ ЕАД е посочило, че в приложените документи и информация към заявлението не се съдържа защитена по закон информация, която да не бъде разгласявана. В тази връзка, при публикуването на документите, попадащи в обхвата на чл. 15, ал. 2 от ЗЕ на интернет страницата на КЕВР не следва да бъде заличавана информация.

Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложенни от „Ситигаз България“ ЕАД в бизнес плана за периода 2024 – 2026 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 обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово.

Изказвания по т.1.:

Докладва М. Димитров. Административното производство е образувано по подадено в Комисията от 04.09.2023 г. от „Ситигаз България“ ЕАД за одобряване на бизнес план за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г. С Решение от 11.02.2019 г. КЕВР е одобрила бизнес план на „Ситигаз България“ ЕАД за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2019 – 2023 г. Сега действащият бизнес план изтича в края на настоящата година. В доклад е представена подробна информация за изпълнението на всеки един параметър от одобрения бизнес план, като за 2023 г. са ползвани отчетни данни и прогнозните данни до края на годината. Дадена е информация за изпълнението на параметрите по отношение на изградена мрежа, направени инвестиции, изградени съоръжения, ревизирани количества по отделните групи клиенти, както и присъединени клиенти към ГРМ.

Посочена е обосновката на дружеството по отношение на неизпълнение на някои от параметрите в одобрения бизнес план на „Ситигаз България“ ЕАД. Като основни причини дружеството посочва епидемията от Ковид-19, войната в Украйна, както и екстремно високите цени през 2022 г. на природния газ, което е довело до по-ниско потребление и по-нисък интерес за присъединяване и ползване на природен газ от потенциални клиенти в лицензираните територии на дружеството.

Сега предложеният за одобрение бизнес план на „Ситигаз България“ ЕАД е за периода 2024 – 2026 г. и е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ. Бизнес планът е разработен на база на отчетни данни за 2022 г., отчетните и прогнозните стойности за 2023 г. и прогнозни стойности за тригодишния период на новия бизнес план.

Бизнес планът съдържа инвестиционна програма. Включен е График на изграждане на ГРМ по години. За 2024 год. се предвижда изграждане на ГРМ в Пловдив, Казанлък, Септември, Стамболийски, Марица, Хасково, Димитровград, Кърджали, Велинград. За 2025 год. – в Пловдив, Казанлък, Стамболийски, Родопи, Куклен, Хасково, Димитровград, Кърджали, Велинград. За 2026 год. – отново в Пловдив, Казанлък, Стамболийски, Родопи, Куклен, Хасково, Димитровград, Кърджали, Велинград. За периода на бизнес плана дружеството планира да изгради общо 25 018 м газоразпределителни мрежи, в т.ч. 11 550 м разпределителни газопроводи и 13 468 м газопроводни отклонения. Общият брой планирани за изграждане съоръжения е 7 972 бр. Общата стойност на инвестициите за периода на бизнес плана е 5 491 хил. лв. Представена е информация по години на предвидената за изграждане мрежа и планираните инвестиции, предвидените за присъединяване брой клиенти към мрежата и предвидената за ревизиране консумация на природен газ към клиентите на дружеството.

Бизнес планът съдържа производствена програма. За тригодишния период „Ситигаз България“ ЕАД предвижда да присъедини: 18 промишлени клиенти; 59 обществено-административни клиенти и 3 900 битови клиенти. Заедно с досега присъединените клиенти, с натрупване, в края на тригодишния период дружеството очаква да има общо: 296 промишлени клиенти, 730 обществено-административни клиенти и 10 950 битови клиенти. В края на тригодишния прогнозен период очакваната годишна консумация на природен газ за лицензираната територия се очаква да достигне 1 193 728 MWh/год., реализирана от 11 976 клиенти, от които 10 950 битови.

Бизнес планът съдържа ремонтна (експлоатационна програма).

Представена е подробна информация за обема на разходите за регулаторния период. За дейността „разпределение на природен газ“ това са условно-постоянни и променливи разходи, пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ. За дейността „снабдяване“ разходите са само условно-постоянни.

Като източник на финансиране за периода на бизнес плана дружеството предвижда да използва изцяло собствени парични средства и не планира привлечен капитал.

Финансово-икономическото състояние на „Ситигаз България“ ЕАД за периода 2024 – 2026 г. определя състоянието на дружеството като много добро в края на периода.

Посочени са прогнозните цени на предоставените услуги.

Може да се приеме, че параметрите, заложи от „Ситигаз България“ ЕАД в бизнес плана за периода 2024 – 2026 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 обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово.

„Ситигаз България“ ЕАД е посочило, че в приложените документи и информация към заявлението не се съдържа защитена по закон информация, която да не бъде разгласявана. В тази връзка, при публикуването на документите, попадащи в обхвата на чл. 15, ал. 2 от ЗЕ, на интернет страницата на КЕВР не следва да бъде заличавана информация.

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. 8, във връзка с чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 за лицензиране на дейностите в енергетиката, работната група предлага Комисията да обсъди следните решения:

1. Да приеме настоящия доклад;

2. Да приеме решение за одобряване на бизнес план на „Ситигаз България“ ЕАД, за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.

Ив. Н. Иванов каза, че няма смисъл да се чете диспозитива от проекта на решение, тъй като не дава никаква допълнителна информация в конкретния случай.

Ал. Йорданов изрази адмиращи за това, че дружеството не е поискало заличаване на защитена по закон информация. Това е по-честният и справедливият подход спрямо потребителите - да обяви бизнес намеренията си в цялост.

Ив. Н. Иванов отбеляза, че също е впечатлен и допълни, че не са много дружествата, които следват този подход, и изрази надежда техният брой се увеличава. Това означава осветляване на намеренията на дружествата.

Р. Тахир пожела да прочете проекта на решение, защото касае решение на Комисията.

Ал. Йорданов отговори, че не е необходимо, защото решението на Комисията по същество е това.

Ив. Н. Иванов обясни, че има случаи, когато с проекта на решение се внася допълнителна информация, която е описана в решението, докато тук текстът е идентичен и гласувайки, Комисията автоматично одобрява проекта на решение.

Ив. Н. Иванов 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. 8 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 „Ситигаз България“ ЕАД за одобряване на бизнес план за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.;

2. Одобрява бизнес план на „Ситигаз България“ ЕАД, за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.

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

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

По т.2. Комисията разгледа доклад относно заявление от „Ситигаз България“ ЕАД 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г.

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-35-24 от 31.08.2023 г. от „Ситигаз България“ ЕАД, изменено със заявление с вх. № Е-15-35-26 от 18.09.2023 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г. Със Заповед № 3-Е-284 от 08.09.2023 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, която да извърши проверка на подаденото заявление и приложените към него документи за съответствие с изискванията на Закона за енергетиката (ЗЕ) и на Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране цените на природния газ (НРЦПГ).

След извършена проверка по реда на чл. 28, ал. 1 от НРЦПГ на заявление с вх. № Е-15-35-24 от 31.08.2023 г. и приложенията към него, подадено от „Ситигаз България“ ЕАД, са установени нередовности. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-35-26 от 08.09.2023 г., от дружеството е изискано да представи следните данни и документи: преработено заявление за утвърждаване на цени за пренос на природен газ по газоразпределителната мрежа и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител, съдържащо цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за регулаторен период 2024 – 2026 г., както и ценова компонента за снабдяване със сгъстен природен газ, съгласно чл. 19а от НРЦПГ; данни относно частта от съответната лицензионна територия, на която се намират клиенти, снабдявани със сгъстен природен газ, предвид разпоредбата на чл. 19а, ал. 2 от НРЦПГ; обосновка на разходите за компресиране, транспорт, декомпресиране и подгриване на природния газ, образуващи ценова компонента съгласно чл. 19а, ал. 1 от НРЦПГ, както и копия на договорите, съгласно които дружеството извършва цитираните разходи, ако има такива; декларация за истинността на заявените обстоятелства и на приложените документи и данни съгласно чл. 27а, ал. 1 от НРЦПГ; копия на търговските договори, по които крайният снабдител купува природен газ, съгласно изискването на чл. 29, ал. 2, т. 6 от НРЦПГ, ако има такива; копия на сключени от дружеството договори за наем, във връзка с прогнозираните разходи за наеми; данни за прогнозирания брой на автомобилите на дружеството по години и дейности; обосновка за прогнозираните съдебни разходи, 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 на дружеството или на негов служител. С писмо с вх. № Е-15-35-26 от 18.09.2023 г. „Ситигаз България“ ЕАД е представило преработено заявление с вх. № Е-15-35-26 от 18.09.2023 г. 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за регулаторен период 2024 – 2026 г., както и изисканите информация и обосновки. С писмо с вх. № Е-15-35-24 от 03.10.2023 г. и писмо с вх. № Е-15-35-24 от 17.10.2023 г. дружеството е предоставило допълнителна информация.

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

„Ситигаз България“ ЕАД е титуляр на лицензии № Л-209-08 от 03.10.2006 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и № Л-209-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, със срок до 20.09.2040 г.

Съгласно чл. 30, ал. 1, т. 8, т. 11 и т. 12 от ЗЕ, цените по които крайните снабдители продават природен газ на клиенти, присъединени към съответните газоразпределителни мрежи, цените за присъединяване към мрежите и цените за достъп и пренос на природен газ през преносни и/или разпределителни мрежи, подлежат на регулиране от Комисията.

С Решение № Ц-7 от 14.03.2019 г. за регулаторен период 2019 г. – 2023 г., включително, КЕВР е утвърдила на „Ситигаз България“ ЕАД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за продажба на природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на

обособена територия Тракия и на териториите на общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово.

Със заявление с вх. № Е-15-35-24 от 31.08.2023 г., изменено със заявление с вх. № Е-15-35-26 от 18.09.2023 г. „Ситигаз България“ ЕАД е поискало 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г. В тази връзка, съгласно чл. 36а от ЗЕ и чл. 33 от НРЦПГ дружеството е представило информация за оповестяване на предложението си за утвърждаване на цени в средствата за масово осведомяване, като е приложило копия на съобщения за предложените за утвърждаване цени, публикувани във вестник „24 часа“ и вестник „Марица“ от 09 август 2023 г.

В съответствие с разпоредбата на чл. 29, ал. 2, т. 6 от НРЦПГ, дружеството е представило копия на следните договори: Договор № 374-234 от 18.11.2022 г., сключен с „Булгаргаз“ ЕАД, за доставка на природен газ на изходен пункт на газопреносната мрежа по регулирана цена, със срок на действие от 07:00 часа на 01.01.2023 г. до 07:00 часа на 01.01.2024 г., който може да бъде удължен с допълнително споразумение, подписано от двете страни; Договор № 374-239 от 22.02.2023 г., сключен с „Булгаргаз“ ЕАД, за доставка на природен газ на изходен пункт на газопреносната мрежа по регулирана цена, със срок на действие от 07:00 часа на 01.03.2023 г. до 07:00 часа на 01.01.2024 г., който може да бъде удължен с допълнително споразумение, подписано от двете страни; Договор за доставка на природен газ от 15.12.2022 г., сключен с „ГЛОБЪЛ КОММЕРС-1“ ООД, за точка на приемане на природния газ – изходен пункт за приемане предаване–декомпресираща станция Велинград, със срок на действие от 07:00 часа на 01.01.2023 г. до 07:00 часа на 01.01.2024 г., който може да бъде удължен с допълнително споразумение, подписано от двете страни; Договор № 2/2020 за доставка на природен, сключен с „Група Дружества Газ Римини“ СпА, ведно с подписан на 01.10.2022 г. Анекс № 3 към него, съгласно който Договор № 2/2020 е със срок на действие от 07:00 часа на 01.10.2023 г. до 07:00 часа на 01.10.2024 г.

Съгласно чл. 14, ал. 1 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. Комисията утвърждава групите клиенти по предложение на енергийните предприятия, в зависимост от сходни характеристики на потребление и/или по друг признак (чл. 14, ал. 2 от НРЦПГ). В тази връзка, през новия регулаторен период заявителят не предвижда изменение на тарифната структура, която се състои от следните групи клиенти: *промишлени* – разделена на 5 подгрупи, в зависимост от годишната консумация; *обществено-административни и търговски (ОА и търговски)*, и *битови клиенти*. Предложената за регулаторен период 2024 – 2026 г. тарифна структура на клиентите на дружеството е изготвена в съответствие с изискванията на чл. 14, ал. 1 и ал. 2 от НРЦПГ и е съобразена с характеристиките на потребление на клиентите на природен газ на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово.

1. Регулаторен период

Предложеният от „Ситигаз България“ ЕАД регулаторен период на цените е с продължителност от 3 години (от 2024 до 2026 г.) и съответства на 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.

Според заявителя регулаторният период с продължителност от 3 години ще даде възможност на дружеството да изпълни заложените параметри в инвестиционната и производствената програма в представения за одобрение бизнес план за периода 2024 – 2026 г.

2. Необходими приходи

Съгласно чл. 9 от НРЦПГ, необходимите годишни приходи за съответната дейност по лицензията включват икономически обосноващите 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 от дружеството по години за регулаторния период. Необходимите годишни приходи, разпределени по години, групи клиенти и дейности, са представени в таблици № 1 и 2:

Дейност „разпределение на природен газ“

Таблица № 1

Групи клиенти	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Промислени	хил. лв.	9083	8886	8791
ОА и търговски	хил. лв.	4611	4527	4472
Битови	хил. лв.	3174	3206	3249
Общо:	хил. лв.	16 869	16 620	16 512

Дейност „снабдяване с природен газ от краен снабдител“

Таблица № 2

Групи клиенти	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Промислени	хил. лв.	577	575	537
ОА и търговски	хил. лв.	258	256	179
Битови	хил. лв.	238	241	136
Общо:	хил. лв.	1074	1072	852

2.1. Разходи

Структурата и обемът на разходите по години са формирани от дружеството в съответствие с чл. 10 от НРЦПГ. Съгласно цитираната правна разпоредба, видовете разходи, пряко свързани със съответната лицензионна дейност, които се включват при образуването на цените, се делят на две основни групи: условно-постоянни и променливи разходи, според връзката им с количествата природен газ и/или осигуряването на услугата. Общите разходи за периода, разпределени по дейности и години, са представени в таблица № 3:

Общи разходи по дейности (хил. лв.)

Таблица № 3

Наименование	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	%
Общо разходи, в т.ч.:	11 244	11 275	11 173	33 692	100%
за дейността „разпределение на природен газ“	10 751	10 826	11 030	32 607	96,8%
за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“	493	449	143	1085	3,2%

Прогнозираните за регулаторния период разходи включват само пряко свързаните с лицензионната дейност на „Ситигаз България“ ЕАД, като са изчислени въз основа на прогнозните им стойности по видове, с оглед бъдещото развитие на газоразпределителната мрежа. За нуждите на ценообразуването, разходите за дейностите са разделени на: разходи за експлоатация и поддръжка на газоразпределителната мрежа и разходи, пряко зависещи от пренесените/доставени количества природен газ. Разходите са формирани за тригодишен период, въз основа на прогнозното развитие на следните параметри на дейностите по разпределение и снабдяване с природен газ: 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 мрежата и съоръженията, и обслужване на клиентите. В разходите за текущ и аварийен ремонт са посочени само разходите за ремонт, които не водят до увеличаване на стойността на активите. Прогнозната стойност на променливите разходи е функция на прогнозираните количества природен газ и съответните разходни норми. При планиране на годишните разходи за лицензионни дейности не са включени финансови, извънредни разходи, оперативни разходи, които не са свързани и/или не са необходими за извършването на лицензионната дейност, както и други непреки разходи, които не са в интерес на клиентите, в т.ч.: разходи за данък върху печалбата и разходи за бъдещи периоди, които са част от отчета за приходите и разходите, разходите за загуби от обезценки, текущи разходи за начислени провизии по смисъла на чл. 38 от Закона за корпоративно подоходно облагане, текущи разходи или задължения за намаляване на отчетната стойност на стоково-материалните запаси, санкции и/или глоби, както и лихви за забавяне, неустойки и други плащания, свързани с неизпълнение по сключени договори, разходи за дарения и неизползвани отпуски, разходи за данъци, свързани с корпоративното подоходно облагане на печалбата.

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

2.1.1. Разходи за дейността „разпределение на природен газ“

Тези разходи представляват 96,8% от общия обем разходи, предвидени от енергийното предприятие, като се увеличават от 10 751 хил. лв. през 2024 г. на 11 030 хил. лв. през 2026 г.

Условно-постоянните разходи (УПР), с относителен дял от 99,8% от разходите, предвидени от дружеството за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“, разделени по икономически елементи, както следва:

Разходите за материали съставляват 1,1% от УПР за дейността, годишният им размер се увеличава от 115 хил. лв. през 2024 г. на 117 хил. лв. през 2026 г. и включват:

- *разходи за горива за автотранспорт*, се увеличават от 48 хил. лв. за 2024 г. на 49 хил. лв. за 2026 г., като са прогнозирани на база среден разход на километър изградена газоразпределителна мрежа и стойност на горивата към момента на изготвяне на предложението за утвърждаване на цени – 55 лв./км. Дружеството използва 31 автомобила за дейността „разпределение на природен газ“;

- *разходи за работно облекло*, планирани за покупка на лятно и зимно облекло за предвидения за дейността персонал от 34 души, като годишният им размер през регулаторния период остава непроменен – 20 хил. лв. или 588 лв. на човек/год.;

- *разходи за канцеларски материали*, прогнозирани на база брой персонал, по 471 лв. на човек в годишен аспект или общо 16 хил. лв./год. през регулаторния период;

- *разходи за материали за текущо поддържане на газоразпределителната мрежа*, свързани със закупуване на резервни части и материали, необходими за ремонти по мрежата. Прогнозирани като 0,025% от стойността на вече изградените линейни участъци, при отчитане въвеждането на нови линейни участъци. Размерът им се увеличава от 31 хил. лв. през 2024 г. на 32 хил. лв. през 2025 и 2026 г.

Разходите за външни услуги се увеличават от 2510 хил. лв. през 2024 г. на 2668 хил. лв. през 2026 г., като съставляват 24% от УПР и включват:

- *разходи за застраховки*, прогнозирани като 0,11% от стойността на дълготрайните материални активи и включват имуществена застраховка „Индустирален пожар“, „Кражба чрез взлом“, както и „Гражданска застраховка юридически лица“. Планирани в размер на 84 хил. лв. за 2024 г., като намаляват на 76 хил. лв. през 2026 г.;

- *данъци и такси*, прогнозирани за лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по

Закона за енергетиката, размерът им се увеличава от 42 хил. лв. през 2024 г. на 53 хил. лв. през 2026 г.;

- *пощенски разходи, телефони и абонаменти* – 70 хил. лв. годишно, планирани в зависимост от броя на офисите – един в гр. София и седем на територията на лицензионната територия;

- *разходи за абонаментно поддържане*, се увеличават от 1 322 хил. лв. за 2024 г. на 1 447 хил. лв. за 2026 г., като включват разходи за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията и одориращите инсталации и разходите за поддържане на аварийна готовност. Прогнозирани са в зависимост от дължината на обслужваната мрежа в км., при разход 1098 лв./км и за поддръжка на брой съоръжение – 40 лв./бр.;

- *разходи за реклама и рекламни материали* – по 20 хил. лв. годишно;

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана* – включват разходи по договори с охранителна фирма (СОТ) и за противопожарна охрана – 6 хил. лв. годишно;

- *разходи за наеми*, за наем на офиси и складови бази, съгласно представени копия на сключени от дружеството документи (договори и анекси) – 17 хил. лв. годишно;

- *разходи за проверка на уреди*, формирани на база брой задължителни проверки на уреди и тяхната периодичност, съгласно Наредба за средствата за измерване, които подлежат на метрологичен контрол (НСИПМК) и Тарифа № 11 за таксите, които се събират в системата на Държавната агенция за метрологичен и технически надзор по Закона за държавните такси. Съответно, диафрагмените разходомери подлежат на проверка на всеки четири години, а ротационните разходомери и коригиращите устройства за обем се проверяват през две години. Разходите се отнасят само за дейността „разпределение на природен газ“ и са определени в размер на 45 лв./год. за всяко едно въведено в експлоатация съоръжение, обслужващо стопански клиенти и по 5 лв./год. за всяко едно въведено в експлоатация битово съоръжение, при съответната периодичност на проверките. Общият им размер се увеличава от 82 хил. лв. за 2024 г. на 97 хил. лв. през 2026 г.;

- *съдебни разходи*, предвидени от дружеството за държавни такси, свързани с образуване на дела за събиране на вземания в размер от 32 хил. годишно;

- *експертни и одиторски разходи*, прогнозирани като 0,07% от размера на приходите, с увеличение от 50 хил. лв. през 2024 г. на 65 хил. лв. през 2026 г.;

- *разходи за вода, отопление и осветление* – 65 хил. лв./год. за периода;

- *други разходи*, включващи разходи за електронни фактури към Борика; Изипей и Ипей; поддръжка на банкова гаранция за „Булгаргаз“ ЕАД, в общ размер от 720 хил. лв. годишно.

Разходите за амортизация съставляват 55% от УПР и се увеличават от 5887 хил. лв. през 2024 г. на 6002 хил. лв. през 2026 г., включват начислените разходи за амортизация както на наличните, така и за активите, които ще бъдат закупени по време на новия тригодишен регулаторен период. Разходите за амортизации на дълготрайните активи (ДА) са изчислени по линеен метод, съгласно разпоредбите на НРЦПГ. Дружеството е приложило подробен амортизационен план на всички активи по видове и по години. В представените справки е посочено как са формирани амортизационните суми за всеки период, общата начислена амортизация за всяка година и балансовата стойност на активите към края на годината. Направено е и обобщение от амортизационните планове на видовете активи и са показани абсолютните стойности за отчетната им стойност, годишната амортизационна квота, начислената до съответния период амортизация и балансовите стойности.

Разходите за заплати и възнаграждения, с относителен дял от 17% от УПР, планирани за периода с постоянен размер от 1800 хил. лв. годишно, предвид персонала (34 души), нает за осъществяване на лицензионната дейност.

Разходите за социални осигуровки и надбавки съставляват 2% от УПР, размерът им остава непроменен през годините от регулаторния период – 260 хил. лв./год., като включват начислени върху работните заплати на персонала, зает с дейността, суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите съгласно Кодекса на труда 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 – в размер на 110 хил. лв. годишно през разглеждания период, предвидени за ваучери за храна на служителите на дружеството.

Други разходи, в размер на 0,5% от УПР, като размерът им от 52 хил. лв. годишно остава непроменен през периода, включват: *разходи за охрана на труда (трудова медицина), командировки и обучение на персонала, публикации, данъци, удържани при източника.*

Променливи разходи, с относителен дял от 0,18% от общия обем разходи за дейността „разпределение на природен газ“. Стойността на променливите разходи е функция на прогнозните количества пренесен природен газ и разходните норми на предприятието. Одорантът е основният материал, който се използва във връзка с дейността на дружеството и пряко зависи от количествата природен газ. *Разходите за одорант* са прогнозирани в съответствие с разходна норма 2,4 mg/MWh и планираните за реализация количества природен газ, или 0,008 лв./MWh, в общ размер от 17 хил. лв. за 2024 г., като се увеличават на 22 хил. лв. за 2026 г.

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

Тези разходи съставляват 3,2% от общия обем разходи, предвидени от енергийното предприятие. Разходите за дейността са в размер от 493 хил. лв. за 2024 г., като намаляват на 143 хил. лв. през 2026 г., което се дължи на понижение на предвидените от заявителя разходи за амортизация за 2026 г.

Условно-постоянните разходи съставляват 100% от общия обем разходи, предвидени от дружеството за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“, разпределени по икономически елементи, както следва:

Разходи за материали, с относителен дял от 7% от разходите за дейността, като размерът им от 24 хил. лв. остава непроменен през регулаторния период, в това число разходи за: *горива за автотранспорт* – 15 хил. лв./год., за 5 автомобила; *канцеларски материали* – 3 хил. лв./год. и *работно облекло* – 6 хил. лв. годишно за 4 човека, наети в тази дейност.

Разходите за външни услуги представляват 8% от разходите за дейността, планирани в размер на 30 хил. лв. годишно през регулаторния период. Включват разходи за *данъци и такси за дейността „снабдяване с природен газ“* в размер на 2 хил. лв. годишно за лицензионна такса в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката; *пощенски разходи, телефони и абонаменти* – 3 хил. лв./год., *застраховки* – 20 хил. лв./год.; както и разходи за *въоръжена и противопожарна охрана* – 5 хил. лв. на годишна база.

Разходите за амортизации съставляват 65% от прогнозираните разходи за дейността, като включват само разходите за амортизация на дълготрайни материални активи. Дружеството е планирало разходите за амортизация за дейността да се понижат от 365 хил. лв. през 2024 г. на 15 хил. лв. през 2026 г.

Разходи за заплати и възнаграждения, с относителен дял от 15% от общия обем разходи, предвидени от дружеството за дейността, в размер на 55 хил. лв. годишно през разглеждания период. Тези разходи включват разходите за заплати на персонала, зает в дейността, планирани въз основа на средна работна заплати на човек за половин работен

ден в размер на 1150 лв., и броя на персонала. За дейността „снабдяване с природен газ“ е предвиден персонал от 4 служители.

Разходи за социални осигуровки – 2% от общите планирани разходи за дейността, със стойност от 8 хил. лв. на годишна база.

Социални разходи – за ваучери за храна на служителите, наети в дейността – 6 хил. лв. годишно или по 125 лв. месечно на нает служител.

Други разходи, планирани като 1,4% от общите разходи и включват *разходи за охрана на труда* в размер на 3 хил. лв./год., както и разходи за командировки и обучение на персонала в размер на 2 хил. лв. на година през периода.

Заявителят не планира променливи разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за регулаторния период.

Съгласно чл. 19а от НРЦПГ в случаите, когато крайните снабдители снабдяват клиенти със сгъстен природен газ, цената за продажба на природен газ за тези клиенти включва и ценова компонента по чл. 19, ал. 2 от НРЦПГ, отразяваща разходите за компресиране, транспорт, декомпресиране и подгриване на природен газ. По данни от заявителя община Велинград е единствената част от лицензионната територия на дружеството, на която има клиенти, снабдени със сгъстен природен газ. Поради ниска консумация и за допълнителен стимул на клиентите, „Ситигаз България ЕАД“ не начислява разходите за компресиране, транспорт, декомпресиране и подгриване на природен газ както за стопанските, така и за битовите клиенти на тази територия. В тази връзка, за регулаторен период 2024 – 2026 г. дружеството не планира да прилага компонента съгласно чл. 19а от НРЦПГ за община Велинград.

От извършения по-горе анализ на прогнозния размер на разходите по години и 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 обобщени, съответно в таблици № 4 и 5:

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

Таблица № 4

№	Позиция	2024 г.	2025 г.	2026 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	75 947	72 334	68 739
2.	Балансова стойност на ДНА	2645	2483	2321
3.	Балансова стойност на ДМА, придобити за сметка на финансираня	766	1151	1398
4.	Необходим оборотен капитал	608	618	629
5.	Регулаторна база на активите	78 433	74 284	70 291
6.	Норма на възвръщаемост	7,80%	7,80%	7,80%
7.	Възвръщаемост	6117	5794	5482
8.	Разходи, в т.ч.:	10 751	10 826	11 030
8.1.	УПР	10 734	10 807	11 009
8.2.	Променливи	17	19	22

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

Таблица № 5

№	Позиция	2024 г.	2025 г.	2026 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	514	193	178
2.	Необходим оборотен капитал	6931	7799	8920
3.	Регулаторна база на активите	7445	7992	9098

4.	Норма на възвръщаемост	7,80%	7,80%	7,80%
5.	Възвръщаемост	581	623	710
6.	Разходи, в т.ч.:	493	449	143
6.1.	УПР	493	449	143

Дружеството е определило размера на оборотния капитал в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 8 от НРЦПГ. Изчисленият от енергийното предприятие оборотен капитал отговаря на нормативните изисквания, като съставлява 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 2024 – 2026 г. са в размер на 5491 хил. лв., от които за разпределителни газопроводи и отклонения – 3829 хил. лв., а за съоръжения (за битови и небитови клиенти) – 1662 хил. лв.

2.3. Норма на възвръщаемост на капитала

Предложената от „Ситигаз България“ ЕАД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2024 – 2026 г. е в размер на 7,80%, която е изчислена при 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 7,02%, при отчитане на данъчните задължения (корпоративен данък от 10%, съгласно ЗКПО).

По силата на 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. Според 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 β 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, както и на 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 В и К 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 и на Българската народна банка. Предвид изложеното, при определяне на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Ситигаз България“ ЕАД следва да се използват данни за пазарните величини, като се отчете отрасловият коефициент β , общата пазарна рискова премия за страната, както и безрисковата норма на възвръщаемост.

За изчисляване на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Ситигаз България“ ЕАД е използван МОКА и актуални данни от цитираните по-горе източници, а именно: безрискова премия в размер на 2,8478%; коефициент β – 0,5863 и обща пазарна рискова премия за Р България – 7,43%. В резултат, изчислената норма на възвръщаемост на собствения капитал се получава в размер на 7,20%, а среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала – 8%, като тези стойности са по-високи в сравнение с предложените от заявителя.

В тази връзка е целесъобразно за периода 2024 – 2026 г. да бъде приета предложената от „Ситигаз България“ ЕАД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала в размер на 7,80%, при 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 7,02%, при отчитане на данъчните задължения.

3. Прогнозна консумация за регулаторния период

Прогнозната консумация на природен газ в рамките на регулаторния период, както и прогнозният брой присъединени клиенти към газоразпределителната мрежа на дружеството са представени по години и групи клиенти в таблици № 6 и 7:

Прогнозна консумация

Таблица № 6

Групи клиенти	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Промислени	MWh/год.	692 478	754 185	839 842
ОА и търговски	MWh/год.	134 607	173 697	222 705
Битови	MWh/год.	100 033	115 607	131 181
Общо:	MWh/год.	927 118	1 043 489	1 193 728

Прогнозен брой клиенти

Таблица № 7

Групи клиенти	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Промислени	бр.	285	290	296
ОА и търговски	бр.	690	712	730
Битови	бр.	8350	9650	10 950
Общо:	бр.	9325	10 652	11 976

За целите на ценообразуването е изчислен коефициент за разпределяне на дълготрайните активи по групи клиенти. Коефициентът е получен на базата на проектния максимален часови разход на всяка група клиенти по следния начин: за всяка година от периода делът на инвестиционната стойност на линейната част на всяка отделна група клиенти в стойността на съответния участък или зона от газоразпределителната мрежа е умножен по дела на проектния часов разход на отделните групи клиенти, обслужвани от съответния елемент. Така полученото произведение за всеки участък е разделено на оразмерителния часов разход за този елемент и получените стойности за съответната година са сумирани. Делът на отделната група в общата стойност на линейната част за всяка година е равна на сумата от дяловете на всяка една група във всеки един участък или зона. Коефициентът представлява делът на стойността на линейната част на всяка група в общата стойност на линейната част. Необходимо е да се отбележи, че инвестиционната стойност е с натрупване, т.е. в коефициентите участват инвестиционните стойности на участъците по групи клиенти, изградени от началото на дейността до края на съответната година.

Изменението на стойностите на коефициента за разпределение на възвръщаемостта и условно-постоянните разходи за дейността „разпределение на природен газ“ по групи клиенти е следното: за промишлените клиенти намаляват от 0,538 за 2024 г. на 0,532 за 2026 г.; за обществено-административни и търговски клиенти намаляват от 0,274 през 2024 г. на 0,271 през 2026 г.; за битовите клиенти се увеличават от 0,188 за 2024 г. на 0,197 за 2026 г.

Коефициентът за разпределение на възвръщаемостта и условно-постоянните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е функция на броя на всяка група клиенти, дела им от общата годишна консумация и съответната част от възвръщаемостта и условно-постоянните разходи за групата. Изменението на стойностите на коефициента за разпределение на възвръщаемостта и условно-постоянните разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ по групи клиенти е следното: за промишлените клиенти се увеличават от 0,538 за 2024 г. на 0,630 за 2026 г.; за обществено-административни и търговските клиенти намаляват от 0,241 през 2024 г. на 0,210 през 2026 г.; за битовите клиенти намаляват от 0,222 за 2024 г. на 0,160 за 2026 г.

Коефициентът за разпределяне на разходите, зависещи от количеството пренесен природен газ по групи клиенти, отчита дела на годишното потребление на природен газ на съответната група в общото потребление. Стойностите на коефициента за промишлените клиенти намаляват през регулаторния период от 0,747 за 2024 г. на 0,704 за 2026 г.; за общественно-административни и търговските клиенти се увеличават от 0,145 през 2024 г. на 0,187 през 2026 г.; за битовите клиенти се увеличават от 0,108 за 2024 г. на 0,111 за 2025 г., като през 2026 г. намаляват на 0,110.

4. Определяне на цени

4.1. Цена за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа:

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 „Ситигаз България“ ЕАД пределни цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, пределни цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово са посочени в таблица № 8:

Цени за пренос през газоразпределителната мрежа и снабдяване с природен газ

Таблица № 8

Клиентски групи и подгрупи	Цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./клиент/месец)
Промислени:			
до 1000 MWh/год.	24,21	0,74	-
от 1000 до 5000 MWh/год.	15,46	0,74	-
от 5000 до 10 000 MWh/год.	11,91	0,74	-
от 10 000 до 50 000 MWh/год.	10,78	0,74	-
над 50 000 MWh/год.	9,79	0,74	-
ОА и търговски	25,97	1,33	-
Битови	27,94	-	5,12

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

С оглед гореизложеното, от анализа на представените в заявление с вх. № Е-15-35-24 от 14.09.2023 г. от „Ситигаз България“ ЕАД, изменено със заявление с вх. № Е-15-35-26 от 18.09.2023 г. данни и подкрепящите ги обосновки е видно, че дружеството е изчислило размера на предложените цени в съответствие с НРЦПГ.

Предложените за утвърждаване от „Ситигаз България“ ЕАД цени са в съответствие с инвестиционната и производствената програма на дружеството, заложили в бизнес плана за периода 2024 – 2026 г.

4.3. Цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа:

Съгласно чл. 24, ал. 1 от НРЦПГ, цената за присъединяване на клиенти към газоразпределителните мрежи се образува по групи клиенти в зависимост от заявения максимален капацитет и налягане и съответните признати разходи за групата. Разходите за допълнително оборудване за присъединяване по желание на клиента са за негова сметка.

Разходите, при образуването на цените за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на дружеството се делят на условно-постоянни и променливи. Условно-постоянните разходи включват: издаване на скица и виза за проектиране; изготвяне на работен проект за газопроводно отклонение; съгласуване на работен проект за газопроводното отклонение; одобряване на работния проект от общината; издаване на разрешение за строеж, както и становища по изпълнение на газопроводното отклонение. Променливите разходи, в зависимост от максималния часови разход, включват: изкопно-възстановителни работи; монтажни работи; излаз към газорегулаторен и замерен пункт, както и свързване на газорегулаторен и замерен пункт към газовата инсталация.

Заявителят не предлага изменение на цените за присъединяване през новия регулаторен период, като предложените от „Ситигаз България“ ЕАД пределни цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово са посочени в таблица № 9:

Цени за присъединяване

Таблица № 9

Групи клиенти	Цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа (лв./клиент)
Промислени	4880
Обществено-административни и търговски	2680
Битови	520

Забележка: цените са в лева за клиент, без начислен ДДС.

5. Информация, съдържаща се в подаденото от „Ситигаз България“ ЕАД заявление и която не следва да бъде разгласявана:

Дружеството е посочило, че в представените информация и документи, част от административната преписка не се съдържа търговска тайна или друга защитена по закон информация.

Изказвания по т.2.:

Ал. Йорданов отбеляза, че повечето от ценообразуващите елементи, които ще се разгледат в това административно производство, са вече разгледани в административното производство по одобряване на бизнес плана и помолби да не се докладват подробно. Съществени са изводите и заключенията на работната група и решението, което се предлага.

Докладва М. Димитров. Административното производство е образувано по подадено в Комисията заявление от 31.08.2023 г. от „Ситигаз България“ ЕАД с искане 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 обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г. С Решение № Ц-7 от 14.03.2019 г. за регулаторен период 2019 г. – 2023 г., включително, КЕВР е утвърдила на „Ситигаз България“ ЕАД същите цени, за които сега се иска утвърждаване за нов регулаторен период за същата територия. Регулаторният период обхваща 3 години - 2024 – 2026 г., което е в съответствие с чл. 3, ал. 2 от НРЦПГ. Този период ще даде възможност на дружеството да реализира инвестиционната си и производствена програма. В доклада е представена подробна информация за необходимите годишни приходи за двете дейности – разпределение на природен газ и снабдяване с природен газ от краен снабдител за всяка една от годините.

По отношение на предвидените разходи за регулаторния период, структурата и обемът на разходите по години са формирани от дружеството в съответствие с чл. 10 от НРЦПГ. Всички разходи, пряко свързани със съответната лицензионна дейност, които се включват при образуването на цените, се делят на две основни групи: условно-постоянни и променливи разходи. В доклада е дадена подробна информация за тях. Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ представляват 96,8% от общите разходи, а останалите 3,2% покриват дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“.

Представени са данни за регулаторния период по отношение на балансова стойност на ДМА, балансова стойност на ДНА, балансова стойност на ДМА, придобити за сметка на финансираня, необходим оборотен капитал, регулаторна база на активите, норма на възвръщаемост, възвръщаемост по години, УПР и променливи разходи.

По отношение на норма на възвръщаемост на капитала „Ситигаз България“ ЕАД предвижда да използва изцяло собствени парични средства и не предвижда да използва привлечени средства за регулаторния период. Среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала за периода 2024 – 2026 г. е в размер на 7,8%, която е изчислена при 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост от 7,02%, при отчитане на данъчните задължения (корпоративен данък от 10%, съгласно ЗКПО).

Представена е прогнозната консумация за регулаторния период за всяка една група клиенти на дружеството по години.

За нуждите на ценообразуването са изчислени коефициенти за разпределяне по групи клиенти на възвръщаемостта и разходите за дейността разпределение и снабдяване с природен газ, както и коефициенти за разпределение по групи клиенти на разходите, зависещи от пренесените/доставени количества природен газ. Предложените коефициенти са обосновани.

Представена е подробна информация за отделните цени по групи клиенти. Дружеството е изчислило размера на предложените цени в съответствие с НРЦПГ. Предложените за утвърждаване от „Ситигаз България“ ЕАД цени са в съответствие с инвестиционната и производствената програма на дружеството, заложен в бизнес плана за периода 2024 – 2026 г. Представена е подробна информация за цените за присъединяване, съответните разходи, на база на които са формирани тези цени (условно-постоянни и променливи разходи). „Ситигаз България“ ЕАД е определило цени за присъединяване за трите типа клиенти – промишлени, обществено-административни и търговски и битови. Цени за присъединяване са в съответствие с НРЦПГ.

Относно информация, съдържаща се в подаденото от „Ситигаз България“ ЕАД заявление и която не следва да бъде разгласявана, дружеството е посочило, че в представените информация и документи, част от административната преписка, не се съдържа търговска тайна или друга защитена по закон информация, от което отпада необходимостта от заличаване на информация по настоящата преписка при публикуване.

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 за регулиране на цените на природния газ, чл. 43, ал. 1 и ал. 6, чл. 44, 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 следните решения:

1. Да приеме настоящия доклад и проект на решение;
2. 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;
3. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „Ситигаз България“ ЕАД или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

4. 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;

5. 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;

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

М. Димитров прочете диспозитива на проекта на решение:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 8 във връзка с чл. 30, ал. 1, т. 8, т. 11 и т. 12 от Закона за енергетиката, чл. 2, т. 2, т. 3 и т. 5, чл. 19, чл. 20 и чл. 24, ал. 1 от Наредба № 2 за регулиране на цените на природния газ

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Утвърждава, считано от2024 г., на „Ситигаз България“ ЕАД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за продажба на природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за регулаторен период от 2024 до 2026 г., както следва:

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

1.1. За промишлени клиенти

1.2. За обществено-административни и търговски клиенти

1.3. За битови клиенти

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

Необходими годишни приходи: (за всяка една година от регулаторния период)

Количества природен газ: (за всяка една година от регулаторния период)

Норма на възвръщаемост на капитала: 7,80%.

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

3.1. За промишлени клиенти

3.2. За обществено-административни и търговски клиенти

3.3. За битови клиенти

4. Ценови компоненти на цените по т. 3:

4.1. Цена на природния газ:

4.2. Цена за снабдяване, както следва: (изброени за отделните клиенти)

5. Ценообразуващите елементи на компонентата „цена за снабдяване“ по т. 4.2. са, както следва:

Необходими годишни приходи: (за всяка една година от регулаторния период)

Количества природен газ: (за всяка една година от регулаторния период)

Норма на възвръщаемост на капитала: 7,80%.

6. Цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, както следва:

6.1. За промишлени клиенти

6.2. За обществено-административни и търговски клиенти

6.3. За битови клиенти

II. Цените по т. I.3 се изменят ежемесечно в съответствие с промяната на цената, по която общественият доставчик продава природен газ на крайните снабдител и на лицата, на които е издадена лицензия за производство и пренос на топлинна енергия, в съответствие с чл. 21, ал. 2 от Наредба № 2 за регулиране на цените на природния газ.

III. Крайните клиенти на дружеството заплащат цени за достъп и пренос на природен газ през газопреносната мрежа, определени от оператора на газопреносната мрежа по реда на Методиката за определяне на цени за достъп и пренос на природен газ през газопреносните мрежи, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД.

Ив. Н. Иванов установи, че няма изказвания и насрочи по т.2 от проекта на решение откритото заседание на Комисията за изслушване на заявителя да се проведе на 29.11.2023 г. от 10:40 ч. По т.4 от проекта на решение общественото обсъждане да се проведе на 29.11.2023 г. от 10:45 ч. И. Н. Иванов подложи на гласуване проекта на решение с направените допълнения.

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. 50 и чл. 51 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, Комисията

РЕШИ:

1. Приема доклад относно заявление от „Ситигаз България“ ЕАД 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г.;

2. Приема проект на решение относно заявление от „Ситигаз България“ ЕАД 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г.;

3. Насрочва открито заседание по т.1 по реда на чл. 13, ал. 5, т. 1 от Закона за енергетиката на 29.11.2023 г. от 10:40 ч. в зала IV в сградата на КЕВР.

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „Ситигаз България“ ЕАД или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2, на 29.11.2023 г. от 10:45 ч. в зала IV в сградата на КЕВР, на което чрез съобщение на интернет страницата на Комисията да бъдат поканени за участие 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;

6. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

7. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

8. 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 членът на Комисията Александър Йорданов.

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

По т.3. Комисията, като разгледа **подаденото от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД** заявление с искане за одобряване на бизнес план за територията на общините **Каварна и Шабла**, за периода **2024 – 2028 г.** и доклад с вх. № Е-Дк-1387 от 20.11.2023 г., установи следното:

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-22-9 от 25.09.2023 г. от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г.

Със Заповед № 3-Е-294 от 28.09.2023 г. на председателя на Комисията е сформирана работна група, която да извърши проучване на подадения със заявление с вх. Е-15-22-9 от 25.09.2023 г. от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД бизнес план за периода 2024 – 2028 г. за територията на общините Каварна и Шабла от техническа, финансово-икономическа и правна страна.

В резултат на извършена проверка на подаденото заявление и приложените към него документи по реда на чл. 4 от НЛДЕ са установени непълноти. В тази връзка, с писмо с изх. № Е-15-22-9 от 29.09.2023 г., от дружеството са изискани следните данни и документи: подробна обосновка на изпълнението на бизнес плана на дружеството за територията на общини Каварна и Шабла за периода 2019 – 2023 г.; сравнение на прогнозните данни, заложи в инвестиционната и производствената програма на одобрения бизнес план на дружеството за периода 2019 – 2023 г., спрямо отчетните данни за същия период по отношение на извършени инвестиции, изградена газоразпределителна мрежа, брой клиенти с натрупване по групи и годишна консумация на природен газ по групи, както и становище, в което да посочи дали представените документи и информация, част от административната преписка, съдържат търговска тайна и ако съдържат такава да посочи обхват на информацията, съставляваща търговска тайна, основания и мотиви за квалифицирането ѝ като такава, включително чрез посочване на частен интерес, който ще бъде засегнат при нейното разкриване. С писмо с вх. № Е-15-22-9 от 05.10.2023 г. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е предоставило исканата допълнителна информация.

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

„КАВАРНА ГАЗ“ ООД, с ЕИК 124058739, е дружество с ограничена отговорност, регистрирано по Търговския закон, със седалище и адрес на управление: Република България, област Добрич, община Каварна, гр. Каварна, ул. „Добротица“ № 23. Капиталът на дружеството е 450 000 лева и е разпределен на 9000 дяла, всеки със стойност 50 лева, разпределен между съдружниците, както следва: Община Каварна притежава 3150 дяла на

обща стойност 157 500 лева; „Проучване и добив на нефт и газ“ АД притежава 3150 дяла на обща стойност 157 500 лева; „Вега“ ООД притежава 2700 дяла на обща стойност 135 000 лева. Целият размер на капитала е записан и изцяло внесен. Дружеството се управлява и представлява от Борислав Каваклийски – управител. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е с основен предмет на дейност: експлоатация, поддръжка, ремонт и развитие на газоразпределителната мрежа на община Каварна, транспортиране на природен газ по нея с оглед доставка и продажба на природен газ на потребителите.

Дружеството е титуляр на лицензия № Л-154-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-154-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на общините Каварна и Шабла, за срок до 17.12.2039 г.

С Решение № БП-1 от 06.02.2019 г. КЕВР е одобрила бизнес план на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2019 – 2023 г.

В чл. 13, ал. 1 и ал. 3 от НЛДЕ са регламентирани задължителните реквизити, които бизнес планът следва да съдържа, 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 „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за периода 2024 – 2028 г.

Бизнес планът на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД 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, както и финансовото състояние на дружеството, към момента на съставяне на бизнес плана и очакваното развитие на дейността за периода 2024 – 2028 г.

1. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма е изготвена на основание извършеното от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД предпроектно проучване и предвидената от дружеството през периода на бизнес плана маркетингова стратегия.

Инвестиционната програма на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за газификация на населените места в общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г. предвижда изграждането на 475 м газоразпределителна мрежа, от която 250 м разпределителни газопроводи и 225 м отклонения до потребителите, както и монтиране на съоръжения, обслужващи мрежата, на обща прогнозна стойност 191 хил. лв. През периода 2024 – 2028 г. се предвижда основно уплътняване на съществуващата газова мрежа и присъединяване на нови небитови и битови клиенти в гр. Каварна и в с. Българево.

Графикът за строителство е разделен на пет етапа. През всяка календарна година от периода на бизнес плана се предвижда изграждане на ГРМ и съоръжения, със следните параметри отразени в Таблица № 1:

Таблица № 1

Дължина на ГРМ и брой съоръжения	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	Общо
Линейна част и отклонения	метър	95	95	95	95	95	475
Съоръжения, без битови	брой	2	2	2	2	2	10
Битови съоръжения	брой	5	5	5	5	5	25

Разпределението на стойността на инвестициите по години за периода на бизнес плана е посочено в таблица № 2:

Таблица № 2

Инвестиции	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	Общо:
Линейна част и отклонения	хил. лв.	8,67	8,67	8,67	8,67	8,67	43,35
Съоръжения, без битови	хил. лв.	62,5	62,5	2,5	2,5	2,5	132,5
Съоръжения битови	хил. лв.	3	3	3	3	3	15
ОБЩО:	хил. лв.	74,17	74,17	14,17	14,17	14,17	190,85

Инвестиционната програма на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за периода 2024 – 2028 г. е изготвена на база експертни оценки и текущи оферти на водещи производители/доставчици на материали и съответното оборудване.

2. Производствена програма

„КАВАРНА ГАЗ“ ООД посочва, че разработването на производствената програма за териториите на общините Каварна и Шабла се основава на проведеното маркетингово проучване за установяване на прогнозния потенциал на потреблението на природен газ по групи клиенти, проектните години на присъединяване към ГРМ на клиенти от небитовия сектор, както и нагласата на населението и интересът към природния газ като ефективно гориво. На базата на резултатите от предварителните анкетни проучвания, включително на техническите характеристики на стопанските обекти, както и на прогнозните демографски показатели за степента на битовото газифициране в общините Каварна и Шабла, е създадена база данни, изразяваща прогнозната степен на насищане на ГРМ на дружеството. Потребителите на природен газ са диференцирани в зависимост от вида и основната им дейност и сходни характеристики на потребление, като са разделени на три групи, съответно: промишлени клиенти; обществено-административни и търговски клиенти; битови клиенти. Промислените, обществено-административни и търговски клиенти са разделени и в подгрупи, в зависимост от годишното им потребление на природен газ. Диференцирането на подгрупите е на база на натрупаната статистическа информация за доставените количества природен газ през изминалите периоди, както и данни за очакваното потребление на съществуващите и на новоприсъединени клиенти в периода 2024 – 2028 година. Въз основа на това, са образувани следните подгрупи: промишлени клиенти, с годишно потребление: до 400 MWh/год. включително; над 400 MWh/год. обществено-административни и търговски клиенти, с годишно потребление: до 50 MWh/год. включително; над 50 MWh/год.

В края на периода на бизнес плана се очаква потребителите на територията на общините Каварна и Шабла да бъдат 1211 броя, в т.ч. 1094 битови клиенти с очаквана обща годишна консумация над 19 GWh/год.

Консумацията на природен газ по групи клиенти през годините на бизнес плана е посочена в таблица № 3:

Таблица № 3

Групи клиенти	Мярка	2024г.	2025г.	2026г.	2027 г.	2028 г.
Промислени	MWh/г.	1557	1743	1918	2122	2334
до 400 MWh/год.вкл.	MWh/г.	1022	1145	1259	1398	1538
над 400 MWh/год.	MWh/г.	534	599	658	724	797
ОА и Т	MWh/г.	3551	3977	4375	4856	5431
до 50 MWh/год.вкл.	MWh/г.	1189	1332	1465	1626	1813
над 50 MWh/год.	MWh/г.	2362	2646	2910	3230	3618
Битови	MWh/г.	7709	8634	9497	10 447	11 492
Общо:	MWh/г.	12 817	14 355	15 790	17 425	19 257

Броят на потенциалните клиенти по групи клиенти с натрупване за периода на бизнес плана е посочен в таблица № 4:

Таблица № 4

Групи клиенти с натрупване	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Промислени	брой	18	19	20	21	22
до 400 MWh/год.вкл.	брой	17	18	19	20	21
над 400 MWh/год.	брой	1	1	1	1	1
ОА и Т	брой	91	92	93	94	95
до 50 MWh/год.вкл.	брой	72	73	74	75	76
над 50 MWh/год.	брой	19	19	19	19	19
Битови	брой	1074	1079	1084	1089	1094
Общо:	брой	1183	1190	1197	1204	1211

3. Ремонтна (експлоатационна програма)

Ремонтната програма на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД цели да осигури поддръжане и безаварийно функциониране на ГРМ и съоръженията към нея на територията на общините Каварна и Шабла. Дейности, извършвани от експлоатационния персонал на дружеството, свързани с поддръжката и експлоатацията на газовата инфраструктура са, както следва:

По отношение на газопроводите от ГРМ: обхождане на трасето и водене на експлоатационен дневник, проверка за пропуск на природен газ на шахти, колектори, сутерени и др., 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, поддръжане на аварийна готовност и аварийен резерв на части, възли и детайли за съоръжения и контролно-измервателни прибори и автоматика, извършване на обследване на подземните газопроводи за наличие и локализиране на пропуски на природен газ, съставяне на база данни за разпределителните газопроводи, крановите възли и отклоненията в мрежата.

Видовете дейности, предвидени за катодната защита, са следните: измерване на електрическите потенциали и съставяне на протоколи за резултатите от измерванията, поддръжка и обслужване на защитните съоръжения и инсталации, поддръжка и обслужване на въздушни преходи, извършване на ремонти по системата, 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 одориращата станция 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 на годишни календарни графици за метрологична проверка на средствата за измерване; съставяне на база данни за всички елементи на разходомерните системи.

Аварийната готовност и газовата безопасност включват организиране и провеждане на аварийни тренировки, проверка на степента на одориране на газа по камерен метод, проверка на концентрацията на одоранта в газа, поддръжка на аварийен автомобил и оборудването.

Работата с клиентите включва: следене и регулиране на работните и аварийните режими на ГРМ, обучение и ръководство за работа с природен газ на клиентите, оперативни разпореждания към експлоатационния персонал, събиране и обработка на

оперативни данни за ГРМ, поддръжка и архив на базата данни, приемане на заявки от клиенти и водене на оперативна документация.

4. Прогнозна структура и обем на разходите

Структурата и обемът на разходите по години са формирани съгласно Наредба № 2 от 19 март 2013 г. (НРЦПГ) за регулиране на цените на природния газ. Прогнозните разходи включват само тези разходи, които са пряко свързани с лицензионната дейност на дружеството.

Разходите за дейността са формирани за петгодишен период 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 и подгрупи; отчетна и балансова стойност на ГРМ; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на газоразпределителната мрежа и обслужване на клиентите.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „разпределение на природен газ“ е посочена в таблица № 5:

Таблица № 5

Разходи за „разпределение на природен газ“ (хил. лв.)	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Разходи за експлоатация и поддръжка на ГРМ (Условно-постоянни разходи):	363	407	442	459	479
Разходи за материали	17	19	20	20	21
Разходи за външни услуги	82	79	83	87	96
Разходи за амортизации	115	118	110	109	107
Разходи за заплати и възнаграждения	114	148	178	188	198
Разходи за социални осигуровки	20	26	32	34	35
Социални разходи	3	3	4	4	4
Други разходи	12	14	15	17	18
Променливи разходи	12	14	16	17	19
Общо разходи за разпределение:	375	421	458	476	498

В структурата на прогнозните разходи за дейност „разпределение на природен газ“ за периода с най-голям дял са разходите за заплати и възнаграждения – 37,05%, следвани от разходи за амортизации – 25,08% и разходи за външни услуги – 19,17%.

4.1 Условно-постоянни разходи

Условно-постоянните разходи включват следните основни разходни елементи:

Разходи за материали:

- разходи за материали за текущо поддържане на ГРМ включващи резервни части за ремонт на линейна част, планирани на база дължината на мрежата и резервните части за ремонт на съоръженията, прогнозирани на база брой монтирани съоръжения;

- гориво за транспорт, прогнозирани за три броя автомобили за всяка от годините на бизнес плана на база на необходимият среден пробег на транспортните средства на дружеството за обслужване на дейността, като са обвързани с прогнозната дължина на ГРМ;

- работно облекло, прогнозирано на база персонал, включват разходи за оборудване на персонала с подходящо работно облекло с оглед безопасност на условията на труд;

- канцеларски материали, прогнозирано на база персонал;

Разходи за външни услуги:

- застраховки, разходите са прогнозирано като процент от стойността на дълготрайните материални активи, като включват имуществена застраховка и „Гражданска отговорност“;

- данъци и такси, прогнозирано са лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по Закона за енергетиката и параметрите на настоящия бизнес план(Тарифа);

- пощенски разходи, телефони и абонаменти, прогнозирано на база пазарните цени на услугите към момента и на база подписаните абонаментни договори;

- абонаментно поддържане и аварийна готовност включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи, съоръженията и одориращата инсталация и разходите за поддържане на аварийна готовност. Прогнозирано са в зависимост от дължината на обслужваната мрежа при разход за километър и поддръжка на брой съоръжения;

- разходи за охрана, включват разходи по договор със СОТ и ППО;

- разходи за наеми на офис са планирани в съответствие със сключен договор за наем;

- разходи за проверка на уреди са формирани на база брой задължителни за проверка уреди съгласно график на планираните за извършване проверки на съоръжения за периода;

- експертни и одиторски разходи, прогнозирано на база на годишния разход за 2023 г. за съответната дейност;

- вода, отопление и осветление – планирани са на база на отчетения разход за предходен период;

Разходи за амортизации са изчислени по линеен метод, съгласно чл. 12 от НРЦПГ;

Разходи за заплати и възнаграждения, включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата. През първата година от периода на бизнес плана служителите заети с дейността „разпределение на природен газ“ са петима, като в следващите години се предвижда назначаването на още един служител;

Разходи за социални осигуровки – съответните начислени суми за социални и здравни осигуровки съгласно нормативните изисквания;

Социални разходи, планирани на база брой служители за всяка от годините;

Други разходи – това са разходите за маркетинг и реклама, охрана на труда, за командировки и обучение на персонала, както и разходи за публикации в пресата;

4.2. Променливи разходи

Стойността на променливите разходи е функция на прогнозните количества пренесен природен газ и разходните норми на предприятието. Основният материал, който се използва във връзка с дейността на дружеството и пряко зависи от количествата, е одоранта.

- разходите за одорант са прогнозирано в съответствие с разходната норма от 2,6 mg/MWh, прогнозните количества за реализация и цената на одоранта;

- разходи свързани със загуба на природен газ са прогнозирано в размер на средно 1,6% от планираните количества природен газ;

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

Условно-постоянните разходи включват следните основни разходни елементи:

Разходи за материали: горива за автотранспорт, прогнозирани на месец за всеки от двата автомобила ползвани за лицензионната дейност; работно облекло – прогнозирани на база брой персонал и канцеларски материали, прогнозирани на база персонал.

Разходи за външни услуги: разходи за застраховки, прогнозирани на база сключени до момента застраховки; данъци и такси снабдяване, прогнозирани съгласно тарифата; пощенски разходи, телефони и абонаменти, прогнозирани средногодишно; въоръжена и противопожарна охрана, наеми, експертни и одиторски разходи, планирани съгласно договори; разходи за вода, отопление и осветление прогнозирани са на база отчетени до момента разходи;

Разходи за амортизации – начислените разходи за амортизации планирани са в съответствие с нормативните изисквания;

Разходи за заплати и възнаграждения, планирани са възнаграждения за двама служители, заети с дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“.

Разходи за социални осигуровки, планирани са в съответствие с нормативните изисквания;

Социални разходи, планирани на база брой служители за всяка от годините;

Други разходи – включват разходи за реклама и маркетинг, разходи по охрана на труда, разходи за публикации, разходи за командировки и обучение на персонала и други непредвидени разходи;

За дейността снабдяване с природен газ не са прогнозирани променливи разходи.

Прогнозната структура и обем на разходите за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е посочена в таблица № 6:

Таблица № 6

Разходи за „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ (хил. лв.)	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Разходи за материали	8	8	8	8	8
Разходи за външни услуги	17	19	20	23	26
Разходи за амортизации	2	1	2	2	2
Разходи за заплати и възнаграждения	43	47	50	53	58
Разходи за социални осигуровки	8	8	9	9	10
Социални разходи	1	1	1	1	1
Други разходи	7	8	8	9	9
Общо разходи за снабдяване:	86	92	98	105	114

При прогнозните разходи за дейност „снабдяване с природен газ“ за периода 2024 – 2028 г. с най-голям дял са разходите за заплати и възнаграждения – 50,62%, следвани от външни услуги – 21,32% и други разходите за социални осигуровки 9,08%.

5. Прогнозна структура на капитала, размер и начин на финансиране на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за периода 2024 – 2028 г.

В структурата на капитала за периода 2024 – 2028 г. делът на собствения капитал е 100%. Предвижда поетапно увеличение на размера на собствения капитал. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД планира инвестиционната програма да се финансира от собствени средства в размер на 191 хил. лв. за изграждането на ГРМ на територията на общините Каварна и Шабла. Дружеството предвижда реинвестиране на печалбата и амортизационните

отчисления за всяка година от периода и не планира използването на банков кредит, заем или друг вид финансиране.

6. Финансово-икономическо състояние на „КАВАРНА ГАЗ” ООД за периода 2024 – 2028 г.

„КАВАРНА ГАЗ” ООД е представило прогнозни счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите и прогнозен паричен поток за периода 2024 – 2028 г. За целия период на бизнес плана дружеството прогнозира да реализира печалби, както следва: 4 хил. лв. за 2024 г., 6 хил. лв. за 2025 г., 15 хил. лв. за 2026 г., 44 хил. лв. за 2027г. и 75 хил. лв. за 2028 г.

Общите приходи от дейността на дружеството се увеличават от 1277 хил. лв. през 2024 г. на 1915 хил. лв. за 2028 г. Основен дял в реализираните приходи имат приходите от продажба на природен газ, които се увеличават от 1269 хил. лв. за 2024 г. на 1907 хил. лв. за 2028 г. Структурата на общите приходи включва още приходи от услуги. Общите разходи на дружеството се увеличават от 1273 хил. лв. за 2024 г. до 1832 хил. лв. за 2028 г. Разходите за персонал са планирани в размер на 189 хил. лв. за 2024 г. и нарастват на 307 хил. лв. за 2028 г. Разходите за амортизации намаляват от 117 хил. лв. за 2024 г. на 109 хил. лв. за 2028 г. Разходите за суровини и материали се увеличават от 37 хил. лв. на 47 хил. лв., а разходите за външни услуги се увеличават от 118 хил. лв. за 2024 г. на 149 хил. лв. за 2028 г.

Общо активите на дружеството намаляват от 1801 хил. лв. за 2024 г. до 1569 хил. лв. за 2028 г. Нетекущите активи намаляват от 1086 хил. лв. за 2024 г. на 759 хил. лв. за 2028 г. Текущите активи се увеличават от 715 хил. лв. за 2024 г. на 810 хил. лв. за 2028 г., в резултат на увеличаване на вземанията от клиенти и доставчици и пари и парични еквиваленти.

За разглежданият период записаният капитал остава с непроменена стойност в размер на 450 хил. лв. годишно. Дружеството прогнозира увеличение на собствения капитал от 1664 хил. лв. за 2024 г. на 1804 хил. лв. за 2028 г., вследствие на увеличение на размера на натрупаната и текущата печалба. Нетекущи пасиви не са планирани за периода. Текущите пасиви се увеличават от 160 хил. лв. за 2024 г. на 255 хил. лв. за 2028 г.

Прогнозни приходи и разходи, финансовите резултати, както и показателите, характеризиращи финансовото състояние на дружеството, определени на база обща балансова структура, са посочени в таблица № 7:

Таблица № 7

Параметри	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	1277	1430	1572	1733	1915
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	1273	1423	1555	1684	1832
Счетоводна печалба (хил. лв.)	4	7	17	49	83
Финансов резултат (хил. лв.)	4	6	15	44	75
Коефициент на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал (СК/ДА)	1,53	1,60	1,78	2,03	2,38
Коефициентът на обща ликвидност (КА/КП)	4,47	3,94	3,51	3,31	3,18
Коефициентът на финансова автономност СК/(ДП+КП)	10,40	9,23	8,34	7,62	7,07

Показатели, характеризиращи финансово-икономическото състояние на „КАВАРНА ГАЗ” ООД за периода 2024 – 2028 г.: Коефициентът на покритие на дълготрайните активи със собствен капитал за периода се увеличава от 1,53 за 2024 г.

на 2,38 за 2028 г., което означава, че дружеството ще притежава достатъчно свободен собствен капитал да инвестира в нови дълготрайни активи. *Коефициентът на обща ликвидност* намалява от 4,47 за 2024 г. на 3,18 за 2028 г., но остава над единица, което означава, че дружеството няма да изпитва затруднения при погасяване на текущите си задължения със свободни оборотни средства. *Коефициентът на финансова автономност* намалява от 10,40 за 2024 г. на 7,07 за 2028г. Това е показател, че дружеството няма да има затруднения при покриване на краткосрочните си задължения със собствени средства. Предвид стойностите на горепосочените показатели, изчислени на база обща балансова структура, финансово-икономическото състояние на „КАВАРНА ГАЗ” ООД за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г. може да се определи като *много добро*.

От представените прогнозни парични потоци е видно, че най-големите парични постъпления ще бъдат от основната търговска дейност на дружеството – приходи от продажби на клиенти. Плащания се предвиждат за трудови възнаграждения и осигуровки, за суровини и материали, покупка на активи и други. От представените прогнозни парични потоци за периода 2024 – 2028 г. е видно, че прогнозираните парични средства са с положителни стойности за целия период.

7. Прогноза за цените на предоставяните услуги

Прогнозните цени за пренос на природен газ по мрежи и за снабдяване с природен газ от краен снабдител по групи и подгрупи клиенти са образувани в съответствие с НРЦПГ при метод на регулиране „горна граница на цени”.

Предложените от „КАВАРНА ГАЗ” ООД цени за пренос на природен газ през ГРМ, цени за присъединяване и цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на общините Каварна и Шабла са посочени в таблица № 8:

Таблица № 8

Групи и подгрупи клиенти	Цени за пренос на природен газ през ГРМ (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промислени:		
до 400 MWh/год. вкл.	28,34	1,60
над 400 MWh/год.	24,94	1,60
ОА и търговски:		
до 50 MWh/год. вкл.	32,18	2,48
над 50 MWh/год.	30,20	2,48
Битови	32,75	5,41

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

Предложените от „КАВАРНА ГАЗ” ООД цени за присъединяване на клиенти към ГРМ на територията на общините Каварна и Шабла са посочени в таблица № 9:

Таблица № 9

Групи и подгрупи клиенти	Цени за присъединяване към ГРМ (лв./клиент)
Промислени:	
до 5000 MWh/год. вкл.	3275
над 5000 MWh/год. до 10 000 MWh/год. вкл.	4390
над 10 000 MWh/год.	5016
ОА и търговски:	
до 700 MWh/год. вкл.	1810

над 700 MWh /год. до 5000 MWh/год. вкл.	2533
над 5000 MWh/год.	3190
Битови	682

Заявление с вх. № Е-15-22-10 от 25.09.2023 г. от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за утвърждаване на цени за разпределение на природен газ, цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване към ГРМ на територията на общините Каварна и Шабла за регулаторен период 2024 – 2028 г. е предмет на разглеждане в отделно административно производство.

8. Прогноза за равномерно изменение на цените при значително изменение на ценообразуващите елементи

Съгласно Закона за енергетиката и НРЦПГ, образуваните цени са пределни. Енергийното предприятие може да договаря, предлага и прилага по-ниски от утвърдените от Комисията цени при условие, че това не води до кръстосано субсидиране. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е заявило, отчитайки конюнктурата на пазара на енергоносителите, може да изгражда и прилага ефективна ценова стратегия, най-същественото в която е: поддържане на конкурентноспособно равнище на цените на природния газ спрямо цените на алтернативните енергоносители; поддържане на устойчивото им равнище за по-продължителен период от време и осигуряване чрез цените на дългосрочната ефективност на дейността.

9. Определяне на области за повишаване на ефективността

Дейността на дружеството обхваща веригата от изграждането на ГРМ до продажбите на природен газ на крайните клиенти. Дружеството определя следните области за повишаване на ефективността:

В производството: рационализиране на снабдителния процес; повишаване производителността на труда - квалификация и мотивация на персонала; подобряване на безопасността чрез балансирано развитие на персонал, техника и технологии; ефективна организация на сервизната дейност; планиране и ръководство на експлоатационния процес – годишно/сезонно/дневно.

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 оптималното ѝ използване.

В маркетинга на услугата: внедряване на техническа възможност за дистанционно отчитане на разходомери; осигуряване на нов център за работа с клиенти; консултации от квалифициран персонал; атрактивни рекламни кампании; създаване на база данни за клиентите; внедряване на система за управление на качеството.

Въз основа на гореизложеното, може да се приеме, че параметрите, заложиени от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД в бизнес плана за периода 2024 – 2028 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 общините Каварна и Шабла.

Изказвания по т.3.:

Докладва Р. Тахир. Административното производство е образувано по подадено в Комисията заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД от 25.09.2023 г. за одобряване на бизнес

план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г. От дружеството е поискана допълнителна информация, която е представена. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е дружество с ограничена отговорност. Капиталът на дружеството е 450 000 лева и е разпределен на 9 000 дяла, всеки със стойност 50 лева, разпределен между съдружниците, които са: Община Каварна, „Проучване и добив на нефт и газ“ АД и „Вега“ ООД. Дружеството се управлява от Борислав Каваклийски – управител.

Дружеството е титуляр на лицензия за дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“. Последният одобрен бизнес план е от 06.02.2019 г. за периода 2019 – 2023 г.

В т.І. е представено изпълнението на бизнес плана на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за периода 2019 – 2023 г. по отношение на инвестиции, количества, присъединени потребители. Видно е, че първите три години от бизнес плана дружеството се е развивало доста добре, но през последните две години предвид кризите е намалено потреблението и присъединяването на нови клиенти.

Бизнес планът е изготвен в съответствие с изискванията на НЛДЕ, съдържа съответните раздели и е за период от 5 години – 2024 – 2028 г. Дружеството предвижда изграждането на 475 м газоразпределителна мрежа, от която 250 м разпределителни газопроводи и 225 м отклонения до потребителите, като обща стойност на инвестиционната програма е 191 хил. лв. Предвижда се повече да се уплътнява мрежата.

Дружеството предвижда да достигне консумацията на природен газ в края на периода 19 257 MWh, които да бъдат реализирани от 1 211 потребители, от тях 1 094 битови. Представена е ремонтна програма, структура и обем на разходите по двете дейности – разпределение и снабдяване. Предвижда се инвестиционната програма да се финансира от собствени средства. Дружеството предвижда реинвестиране на печалбата и амортизационните отчисления за всяка година от периода и не планира използването на привлечен капитал.

Направен е анализ на прогнозното финансово състояние за 2024 – 2028 г. Предвижда се дружеството да реализира сравнително скромни печалби: 4 хил. лв. за 2024 г., 6 хил. лв. за 2025 г., и 75 хил. лв. в края на периода за 2028 г. От анализа на финансовите коефициенти е видно, че финансовото състояние на дружеството ще бъде много добро. Всички коефициенти са над 1.

Представени са информативно цените за пренос, разпределение, снабдяване и присъединяване (разглеждат се подробно в следващия доклад). Дадени са раздели Прогноза за равномерно изменение на цените при значително изменение, области за повишаване на ефективността. Въз основа на изложеното, може да се приеме, че параметрите, заложи от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД в бизнес плана за периода 2024 – 2028 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 общините Каварна и Шабла.

С писмо „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е посочило информацията и документите, които счита, че съдържат търговска тайна. Според дружеството търговска тайна представляват данни, касаещи цени, срокове и условия на плащане по търговски договори. Р. Тахир отбеляза, че в този доклад няма такава информация и затова не следва да бъде заличавана. Тя по-скоро се съдържа в следващия доклад.

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. 8, 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 „КАВАРНА ГАЗ“ ООД, за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г.

И. Н. Иванов отбеляза, че с приемане на доклада се приема и предложението на работната група за одобряване на бизнес плана. Председателят 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. 8 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 „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г.;
2. Одобрява бизнес план на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД, за територията на общините Каварна и Шабла, за периода 2024 – 2028 г.

В заседанието по **точка трета** участват председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членът на Комисията Александър Йорданов.

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

По т.4. Комисията разгледа доклад относно заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД 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 газоразпределителната мрежа за територията на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период 2024 – 2028 г.

Административното производство е образувано по подадено в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № Е-15-22-10 от 25.09.2023 г. от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД, 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 газоразпределителната мрежа на територията на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период 2024 – 2028 г. Със Заповед № З-Е-293 от 28.09.2023 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, която да извърши проверка на подаденото заявление и приложените към него документи за съответствие с изискванията на Закона за енергетиката (ЗЕ) и на Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране цените на природния газ (НРЦПГ).

След извършена проверка на заявлението и приложенията към него по реда на чл. 28, ал. 1 от НРЦПГ, КЕВР с писмо с изх. № Е-15-22-10 от 29.09.2023 г. е изисквала от заявителя да представи годишен финансов отчет за 2022 г., с приложения към него, изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти. С писмо с вх. № Е-15-22-10 от 05.10.2023 г. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД

е представило изисканата информация. С писмо с вх. № Е-15-22-10 от 13.10.2023 г., писмо с вх. № Е-15-22-10 от 20.10.2023 г. и писмо с вх. № Е-15-22-10 от 27.10.2023 г. дружеството е представило допълнителни данни и информация.

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

„КАВАРНА ГАЗ“ ООД е титуляр на лицензия № Л-154-08 от 17.12.2004 г. за осъществяване на дейността „разпределение на природен газ“ и лицензия № Л-154-12 от 27.04.2009 г. за осъществяване на дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ за територията на общините Каварна и Шабла, издадени за срок до 17.12.2039 г.

Съгласно чл. 30, ал. 1, т. 8, т. 11 и т. 12 от ЗЕ, цените по които крайните снабдители продават природен газ на клиенти, присъединени към съответните газоразпределителни мрежи, цените за присъединяване към мрежите и цените за достъп и пренос на природен газ през преносни и/или разпределителни мрежи, подлежат на регулиране от Комисията. С Решение № Ц-6 от 14.03.2019 г. за регулаторен период от 2019 г. до 2023 г., КЕВР е утвърдила на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за продажба на природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на потребители към газоразпределителната мрежа на територията на общините Каварна и Шабла.

Със заявление с вх. № Е-15-22-10 от 25.09.2023 г. от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е поискано 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 газоразпределителната мрежа на територията на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период 2024 – 2028 г. В тази връзка, съгласно чл. 36а от ЗЕ и чл. 33 от НРЦПГ дружеството е представило информация за оповестяване на предложението си за утвърждаване на цени в средствата за масово осведомяване, като е приложило копие на съобщението, публикувано в регионален вестник „Факел Каварна“, бр. 30 (2353) от 18 септември 2023 г.

В съответствие с разпоредбата на чл. 29, ал. 2, т. 6 от НРЦПГ, заявителят е представил договори, сключени с „Проучване и добив на нефт и газ“ ЕАД, а именно – Договор от 18.12.2001 г. за доставка на природен газ, с точка на доставка на количества природен газ от находище „Българево“ (Договор от 18.12.2001 г.), както и Договор от 01.02.2011 г. за покупко-продажба на природен газ, с точка на доставка на количества природен газ от находище „Дуранкулак“ (Договор от 01.02.2011 г.). Съгласно условията на Договор от 18.12.2001 г. и Договор от 01.02.2011 г. срокът на действието на същите се подновява автоматично. Между „КАВАРНА ГАЗ“ ООД и „Проучване и добив на нефт и газ“ ЕАД са сключени и анекси към тези договори, както следва: към Договор от 18.12.2001 г. - Анекс № 50 от 29.12.2017 г., Анекс № 51 от 30.03.2018 г., Анекс № 52 от 30.06.2018 г. и Анекс № 53 от 01.10.2018 г.; към Договор от 01.02.2011 г. - Анекс № 28 от 29.12.2017 г., Анекс № 29 от 30.03.2018 г., Анекс № 30 от 30.06.2018 г. и Анекс № 31 от 01.10.2018 г. Съгласно посочените анекси, цената, по която „КАВАРНА ГАЗ“ ООД заплаща получения от „Проучване и добив на нефт и газ“ ЕАД природен газ по Договор от 18.12.2001 г. и Договор от 01.02.2011 г. е утвърдената цена на природен газ на обществения доставчик за съответния ценови период, а именно – I тримесечие на 2018 г., II тримесечие на 2018 г., III тримесечие на 2018 г. и IV тримесечие на 2018 г.

В тази връзка, през новия регулаторен период, при изчисляване на прогнозните разходи за покупка на природен газ по години, дружеството е заложило утвърдената цена на обществения доставчик за месеца, в който е подадено заявлението за утвърждаване на цени.

В допълнение, с писмо с вх. № Е-15-22-10 от 20.10.2023 г. „КАВАРНА ГАЗ” ООД е представило доказателства за цената, по която дружеството заплаща природния газ по Договор от 18.12.2001 г. и Договор от 01.02.2011 г. В тази връзка, заявителят е представил фактура № 0000030022 от 30.04.2023 г., фактура № 0000030154 от 31.05.2023 г., фактура № 0000030310 от 30.06.2023 г., фактура № 0000030425 от 31.07.2023 г., фактура № 0000030565 от 31.08.2023 г. и фактура № 0000030684 от 30.09.2023 г., издадени от „Проучване и добив на нефт и газ“ ЕАД, от които се установява, че за месеците април, май, юни, юли, август и септември 2023 г., цената на природния газ по Договор от 18.12.2001 г. и Договор от 01.02.2011 г. е утвърдената от КЕВР цена на природния газ за съответния месец.

Съгласно чл. 14, ал. 1 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. Комисията утвърждава групите клиенти по предложение на енергийните предприятия, в зависимост от сходни характеристики на потребление и/или по друг признак (чл. 14, ал. 2 от НРЦПГ). В тази връзка, през новия регулаторен период заявителят предвижда изменение на тарифната структура по отношение на подгрупите на промишлените и обществено-административните и търговски клиенти (ОА и търговски), а именно: годишната консумация за подгрупите промишлени клиенти е намалена от 500 MWh годишно на 400 MWh годишно, а от подгрупите на ОА и търговски клиенти отпада критерият за годишна консумация на природен газ до и над 500 MWh годишно. „КАВАРНА ГАЗ” ООД посочва, че предвиденото изменение е базирано на натрупаната през изминалите регулаторни периоди статистическа информация за доставени количества природен газ, както и на очакваното потребление на съществуващите и планираните за присъединяване нови клиенти на дружеството за периода 2024 – 2028 г. Според заявителя, съществуващите промишлени клиенти, работещи на територията на община Каварна и реалното им потребление на природен газ се различава от проученото прогнозно потребление в началото на предходния регулаторен период. Липсата на небитови клиенти с консумация над 500 MWh годишно, както и намаленото потребление на природен газ на съществуващите клиенти през последните години, налага реструктуриране на тарифните подгрупи клиенти. За регулаторния период 2024 – 2028 г. няма планирано изграждане на предприятия с големи производствени мощности на територията на общините Каварна и Шабла и не се очаква нови промишлени или ОА и търговски клиенти с потребление над 500 MWh годишно да станат клиенти на дружеството. Също така, дружеството е извършило маркетингово проучване и анализ, които са показали, че не е необходимо по-детайлното разделяне на ОА и търговските клиенти. От съществуващите ОА и търговски клиенти на територията на община Каварна, клиенти на дружеството са: административни, учебни, здравни, социални, културни заведения, както и търговски обекти, с преобладаващо потребление до 50 MWh годишно. Проучването на бъдещите клиенти и на консумацията на действително присъединените към газоразпределителната мрежа на дружеството клиенти обосновават дефинирането на тарифните групи и подгрупи клиенти и гарантира, че съгласно очакваното им годишно потребление, те ще бъдат обхванати оптимално в предложената от заявителя изменена тарифна структура.

Лицензиантът предлага тарифната структура за периода 2024 – 2028 г. да се състои от следните групи клиенти: *промишлени; ОА и търговски, и битови клиенти*. Групите на промишлените и ОА и търговски клиенти са диференцирани в 2 подгрупи, в зависимост от годишната консумация на природен газ, а именно: за промишлените клиенти – до и над 400 MWh годишно, а за ОА и търговски клиенти – до и над 50 MWh годишно.

Предложената за регулаторен период 2024 – 2028 г. тарифна структура на клиентите на дружеството е изготвена в съответствие с изискванията на чл. 14, ал. 1 и ал. 2 от НРЦПГ и е съобразена с характеристиките на потребление на клиентите на природен газ на територията на общините Каварна и Шабла.

1. Регулаторен период

Предложеният от „КАВАРНА ГАЗ” ООД регулаторен период на цените е с продължителност от 5 години, а именно – от 2024 г. до 2028 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.

Регулаторният период с продължителност от 5 години ще даде възможност на дружеството да изпълни заложените параметри в инвестиционната и производствената програми, в представения за одобрение бизнес план за периода 2024 – 2028 г.

2. Необходими приходи

Съгласно чл. 9 от НРЦПГ, необходимите годишни приходи за съответната дейност по лицензията включват икономически обосноващите 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 прогнозираны от дружеството по години за регулаторния период. Необходимите приходи, разпределени по групи клиенти, дейности и години, са представени в таблици № 1 и 2:

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

Таблица № 1

Групи клиенти	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Промислени	53	58	61	63	64
ОА и търговски	132	145	153	156	160
Битови клиенти	276	302	318	324	332
Общо:	461	505	533	543	556

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

Таблица № 2

Групи клиенти	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Промислени	3	3	3	3	4
ОА и търговски	9	10	11	12	13
Битови клиенти	84	90	96	102	112
Общо:	96	103	110	117	128

2.1. Разходи

Структурата и обемът на разходите по години са формирани от дружеството в съответствие с чл. 10 от НРЦПГ. Съгласно цитираната правна разпоредба, видовете разходи, пряко свързани със съответната лицензионна дейност, които се включват при образуването на цените, се делят на две основни групи: условно-постоянни (УПР) и променливи разходи, според връзката им с количествата природен газ и/или осигуряването на услугата. В таблица № 3 са представени общите разходи за периода, разпределени по дейности:

Общи разходи по дейности (хил. лв.)

Таблица № 3

Наименование	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.	Общо	%
Общо разходи, в т.ч.:	461	514	556	581	612	2724	100%
Разходи за дейността „разпределение на природен газ“	375	422	458	476	498	2228	82%
Разходи за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“	86	92	99	105	114	495	18%

Прогнозните разходи включват само тези, които са пряко свързани с лицензионната дейност на дружеството, изчислени въз основа на отчетни данни, прогнозни стойности за отделните видове разходи, както и с оглед бъдещото развитие на газоразпределителната мрежа. 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. Прогнозната стойност на променливите разходи е функция на прогнозираните количества природен газ и съответните разходни норми. Разходите са формиращи за петгодишен период, при цени към момента на изготвяне на предложението за цени, 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; отчетна и балансова стойност на други дълготрайни активи (сгради, нематериални активи, други материални активи), необходими за извършването на лицензионните дейности; брой персонал, необходим за управление и експлоатация на газоразпределителната мрежа и съоръженията, и обслужване на клиентите. В изпълнение на нормативните изисквания, при планиране на годишните разходи за лицензионни дейности не са включени финансови, извънредни разходи, оперативни разходи, които не са свързани и/или не са необходими за извършването на лицензионната дейност, както и други непреки разходи, в т.ч.: разходи за данък върху печалбата и разходи за бъдещи периоди, които са част от отчета за приходите и разходите, разходите за загуби от обезценки, текущи разходи за начислени провизии по смисъла на чл. 38 от Закона за корпоративно подоходно облагане, текущи разходи или задължения за намаляване на отчетната стойност на стоково-материалните запаси, санкции и/или глоби, както и лихви за забавяне, неустойки и други плащания, свързани с неизпълнение по сключени договори, разходи за дарения и неизползвани отпуски, разходи за данъци, свързани с корпоративното подоходно облагане на печалбата, както и съдебни разходи.

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

2.1.1. Разходи за дейността „разпределение на природен газ“

Разходите за дейността „разпределение на природен газ“ представляват 82% от общия обем разходи, предвидени от енергийното предприятие, нарастват от 375 хил. лв. през 2024 г. на 498 хил. лв. през 2028 г.

Условно-постоянните разходи представляват 97% от разходите, предвидени от дружеството за тази дейност, разделени по икономически елементи, както следва:

Разходите за материали представляват 5% от УПР за дейността и се увеличават от 18 хил. лв. през 2024 г. на 21 хил. лв. през 2028 г., като включват:

- *разходи за горива за автотранспорт*, прогнозирани с увеличение от 8 хил. лв. за 2024 г. на 9 хил. лв. през 2028 г. на база среден пробег на транспортните средства на дружеството, спрямо отчетните данни за базовата година, обвързани с прогнозната дължина на газоразпределителната мрежа и съобразени с отдалечеността на населените места. Планираните разходи са средно по 220 лв. на автомобил месечно през 2024 г. и нарастват на 260 лв. на автомобил месечно през 2028 г. Дружеството използва 3 автомобила за дейността „разпределение на природен газ“;

- *разходи за работно облекло*, нарастват от 2 хил. лв. през 2024 г. на 3 хил. лв. през 2028 г. планирани – по 380 лв. за служителите и 500 лв. за управителя, за оборудване на персонала с подходящо работно облекло, с оглед безопасност на условията на труд;

- *разходи за канцеларски материали*, прогнозирани на база брой персонал, с ръст от 830 лв. през 2024 г. на 1130 лв. през 2028 г.;

- *разходи за материали за текущо поддържане на газоразпределителната мрежа*, нарастват от 7 хил. лв. през 2024 г. на 8 хил. лв. през 2028 г., и включват разходи за резервни части за ремонт на линейната част, планирани на база дължината на мрежата, както и за резервни части за ремонт на съоръженията, прогнозирани на база брой монтирани съоръжения;

Разходите за външни услуги представляват 20% от УПР и нарастват от 82 хил. лв. през 2024 г. на 96 хил. лв. през 2028 г., като включват:

- *разходи за застраховки на газоразпределителната мрежа*, планирани въз основа на извършваните до момента разходи за застраховки, с нарастване от 7 хил. лв. за 2024 г. на 8 хил. лв. за 2028 г., като включват задължителните по нормативна уредба имуществена застраховка и застраховка „Гражданска отговорност“, планирани на база отчетна стойност на линейната част и съоръженията, както и застраховка на персонала за съответната дейност;

- *данъци и такси*, прогнозирани с увеличение от 4,5 хил. лв. за 2024 г. на 7 хил. лв. за 2028 г. за лицензионните такси в съответствие с Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по закона за енергетиката. За последната година от регулаторния период заявителят планира допълнителни разходи за такси за разглеждане на заявления за утвърждаване на цени за следващия регулаторен период и одобряване на бизнес план;

- *пощенски разходи, телефони и абонаменти*, планирани с увеличение от 5,5 хил. лв. за 2024 г. на 6 хил. лв. за 2028 г., на база пазарни цени на услугите към момента, реално извършени разходи и подписани абонаментни договори за предходната година. Те включват разходи за куриерски услуги, вкл. за пратки на разходомери за проверка, писма на клиенти с просрочени задължения и друга кореспонденция, разходи за мобилни съобщителни услуги, както и разходи за трафик на данни при дистанционно отчитане на абонатите, което дружеството планира да въведе през първата година от регулаторния период. Включени и абонаментните разходи по действащите договори за поддръжка на програмното осигуряване за издаването на фактури и за изготвяне на заплатите на служителите;

- *разходи за абонаментно поддържане*, прогнозирани съгласно Наредбата за устройството и безопасната експлоатация на преносните и разпределителните газопроводи и на съоръженията, инсталациите и уредите за природен газ, като се увеличават от 9,6 хил. лв. за 2024 г. на 11,7 хил. лв. за 2028 г., средно по около 880 лв./месечно за периода. Включват разходите за сервизно обслужване на линейните газопроводи и съоръженията по газоразпределителната мрежа, разходи за поддържане на аварийна готовност, разходи за абонаментна поддръжка на специализиран софтуер за обслужване на дейността и разходи за отчитане на средствата за търговско измерване;

- *разходи за въоръжена и противопожарна охрана*, планирани по 480 лв./годишно за целия период съгласно договор със СОТ и противопожарна охрана ППО;

- *разходи за наеми*, прогнозирани за наем на офис – 8,6 хил. лв. за 2024 г. и 12,5 хил. лв. за 2028 г., в съответствие със сключен договор за наем, , като дружеството предвижда да наеме допълнително помещение към офиса и склада през 2024 г.,

- *разходи за проверка на уреди*, прогнозирани 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. Предвидено е

увеличение от 18,3 хил. лв. за 2024 г. на 18,6 хил. лв. за 2028 г. Проверката на средствата за търговско измерване (СТИ) е в съответствие с НСИПМК, като диафрагмените разходомери подлежат на проверка на всеки четири години, а ротационните се проверяват през две години. Коригиращите устройства за обем също подлежат на проверка през две години. Във тази връзка, планираните разходи са различни през годините от регулаторния период, като са формирани на база брой задължителни за проверка уреди, съгласно график на планираните за извършване проверки на съоръжения за периода и средна цена за проверка на съответно СТИ на лицензирани лаборатории към датата на изготвяне на предложението за утвърждаване на цени;

- *експертни и одиторски разходи*, прогнозирани с увеличение от 26 хил. лв. за 2024 г. на 30 хил. лв. за 2028 г. на база годишен разход за 2023 г., със среден размер от 2,3 хил. лв. на месец. Тези разходи включват разходи за финансов одит, одит на системата за управление на качеството, енергиен одит по Закона за енергийна ефективност, консултантски договори и др.;

- *разходи за вода, отопление и осветление*, прогнозирани средно по около 2 хил. лв. годишно, в зависимост от отчитания до момента разход и очаквания годишен разход.

Разходите за амортизации представляват 26% от УПР, формирани в съответствие с осъществените и планираните инвестиции, като намаляват от 115 хил. лв. през 2024 г. на 106 хил. лв. през 2028 г. Разходите за амортизации на дълготрайните активи (ДА) са изчислени по линеен метод, съгласно разпоредбите на НРЦПГ. Дружеството е приложило подробен амортизационен план на всички активи по видове и по години. В представените справки е посочено как са формирани амортизационните суми за всеки период, общата начислена амортизация за всяка година и балансовата стойност на активите към края на годината. Направено е и обобщение от амортизационните планове на видовете активи и са показани абсолютните стойности за отчетната стойност на активите, годишната амортизационна квота, начислената до съответния период амортизация и балансовите стойности.

Разходите за заплати и възнаграждения представляват 38% от УПР и се увеличават от 114 хил. лв. през 2024 г. на 198 хил. лв. през 2028 г. Тези разходи включват разходите за заплати на административно-управленския персонал и персонала по експлоатация и поддръжка на мрежата, съобразени с нивата на възнагражденията в сектора и в региона. Към момента, персоналят на дружеството се състои от управител и петима служители, четирима от които са заети с дейността „разпределение на природен газ“. През периода 2024 – 2026 г. заявителят планира увеличение на персонала, зает с тази дейност – с по един човек на година;

Разходите за социални осигуровки и надбавки, които съставляват 7% от УПР и се увеличават от 20 хил. лв. през 2024 г. на 35 хил. лв. за 2028 г., представляват начислени суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, Кодекса на труда и др.

Социални разходи, планирани със среден размер от около 3,5 хил. лв. годишно през периода.

Други разходи, представляват 3,5% от УПР, като от 12,2 хил. лв. през 2024 г. се увеличават на 17,6 хил. лв. през 2028 г. и включват разходи за:

- *охрана на труда (трудова медицина)* – прогнозирани средно по около 2200 лв. годишно спрямо броя на персонала, зает в съответната дейност и средния годишен разход през предходната година;

- *маркетинг и реклама* – от 6 хил. лв. за 2024 г. достигат 10 хил. лв. през 2028 г.;

- *командировки и обучение на персонала* – от 2300 лв. през 2024 г. достигат 3100 лв. през 2028 г.;

- *публикации* – 2100 лв./годишно, прогнозиран на база шест публикации годишно, при средна стойност на рекламното каре от 350 лв.

Променливите разходи представляват 3% от общия обем разходи за дейността „разпределение на природен газ“, като се увеличават от 12 хил. лв. през 2024 г. на 19 хил. лв. през 2028 г. Стойността на променливите разходи е функция на прогнозните количества пренесен природен газ и разходните норми на предприятието. Основният материал, който се използва във връзка с дейността на дружеството и пряко зависи от количествата, е одорантът. Разходите за *одорант* са прогнозиран в съответствие с разходната норма от 2,6 mg/MWh и прогнозните количества за реализация. *Загубите на природен газ* са определени съгласно Методика за определяне на допустимите размери на технологични разходи при пренос, разпределение и съхранение на природен газ и са в размер на 1,6% от прогнозираните за разпределение количества природен газ.

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

Тези разходи представляват 18% от общия обем разходи, предвидени от енергийното предприятие. Разходите за дейността са в размер от 86 хил. лв. за 2024 г., като нарастват на 114 хил. лв. през 2028 г.

Условно-постоянните разходи представляват 100% от общия обем разходи, предвидени от дружеството за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“. УПР за дейността са разпределени по икономически елементи, както следва:

Разходи за материали, с относителен дял 8% от разходите за дейността, като размерът им от 7,7 хил. лв. остава непроменен през регулаторния период и включват:

- *разходи за гориво за автотранспорт*, прогнозиран са 6 хил. лв. годишно за периода за 2 автомобила, със средна разходна норма от 250 лв. на автомобил месечно;
- *разходи за работно облекло* – по 1010 лв. годишно за 2 пряко заети с дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ служители и управителя на дружеството;
- *разходи за канцеларски материали* – по 680 лв. годишно за периода, прогнозиран на база брой персонал, или по 28 лв./служител/месец;

Разходите за външни услуги представляват 21% от разходите за дейността, като размерът им се увеличава от 17 хил. лв. за 2024 г. на 26 хил. лв. през 2028 г. и включват:

- *разходи за застраховки*, прогнозиран на база на сключени до момента застраховки и реално направени за тях разходи, с увеличение от 1,9 хил. лв. за 2024 г. на 3,9 хил. лв. за 2028 г., включват разходи за застраховки на компютърна техника, с която се осъществява поддържане на базата данни след инкасиране и измерване на доставеното на клиентите на дружеството количество природен газ;

- *данъци и такси снабдяване*, прогнозиран са от 3,4 хил. лв. за 2024 г. до 5 хил. лв. през 2028 г. съгласно Тарифа за таксите, които се събират от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране по закона за енергетиката;

- *пощенски разходи, телефони и абонаменти*, прогнозиран по 2,6 хил. лв. средногодишно, или по 217 лв. средномесечно, като включват и част от абонаментните разходи по действащите договори за поддръжка на програмното осигуряване за издаване на фактури и изготвяне на заплатите на служителите;

- *въоръжена и противопожарна охрана* – планиран по 480 лв./годишно за целия период съгласно договор със СОТ и противопожарна охрана ППО;

- *наеми* – прогнозиран за наем на офис, с увеличение от 1,4 хил. лв. за 2024 г. на 2 хил. лв. през 2028 г.;

- *експертни и одиторски разходи* – прогнозиран с ръст от 7 хил. лв. за 2024 г. на 10 хил. лв. през 2028 г. на базата на сключени договори за консултантски, правни услуги, финансов одит, енергиен одит и др.;

- *разходи за вода, отопление и осветление*, прогнозиран средно по около 785 лв./годишно в зависимост от отчитан до момента разход и очакван годишен разход.

Разходите за амортизации представляват 2% от разходите, предвидени за дейността, като нарастват от 1,8 хил. лв. за 2024 г. до 2 хил. лв. през 2028 г.

Разходите за заплати и възнаграждения представляват 51% от предвидените за дейността разходи и се увеличават от 43,2 хил. лв. за 2024 г. на 58,2 хил. лв. през 2028 г. за 2 броя служители през периода.

Разходи за социални осигуровки, планирани от 7,7 хил. лв. през 2024 г. на 10,4 хил. лв. за 2028 г., като начислени суми за социални и здравни осигуровки, социални надбавки и други обезщетения, полагащи се на работниците и служителите съгласно ЗОДФЛ, КЗОО, ЗБДОО, Кодекса на труда и др.

Социални разходи – по 1250 лв. на годишна база през разглеждания период.

Други разходи, планирани да се увеличат от 7 хил. лв. през 2024 г. на 9 хил. лв. за 2028 г. и включват:

- *разходи за охрана на труда*, прогнозиран по 600 лв. годишно за 2 броя персонал и среден годишен разход през предходна година от 25 лв./служител/месец;

- *разходи за маркетинг и реклама*, предвидени в размер на 3 хил. лв. през 2024 г. и 4,6 хил. лв. през 2028 г. – за две рекламни кампании годишно за привличане на нови клиенти;

- *разходи за командировки и обучение на персонала*, планирани 800 лв. за 2024 г. и 1000 лв. през 2028 г.;

- *разходи за публикации*, предвидени с размер от 1800 лв. за всяка година от периода, за шест публикации по 300 лв.;

- *други разходи* – 1000 лв. в годишен аспект.

За регулаторен период 2024 – 2028 г. заявителят не е планирал променливи разходи за дейността „снабдяване с природен газ”, пряко зависещи от пренесените и доставени количества природен газ.

От извършения по-горе анализ на прогнозния размер на разходите по години и 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 обобщени, съответно в таблици № 4 и 5:

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

Таблица № 4

№	Позиция	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	1035	991	895	800	707
2.	Балансова стойност на ДМА, придобити за сметка на финансираня	24	17	24	31	38
3.	Необходим оборотен капитал	33	38	43	46	49
4.	Регулаторна база на активите	1044	1012	914	814	718
5.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
6.	Възвръщаемост	86	83	75	67	59
7.	Разходи, в т.ч.:	375	422	458	476	498
7.1.	УПР	363	407	442	459	479
7.2.	Променливи	12	14	16	17	19

*Дейност „снабдяване с природен газ“ (хил. лв.)**Таблица № 5*

№	Позиция	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
1.	Балансова стойност на ДМА	4	5	5	5	5
2.	Необходим оборотен капитал	112	125	137	151	167
3.	Регулаторна база на активите	116	130	142	156	172
4.	Норма на възвръщаемост, преди данъчно облагане	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
5.	Възвръщаемост	10	11	12	13	14
6.	Разходи, в т.ч.:	86	92	99	105	114
6.1.	Условно-постоянни разходи за дейността	86	92	99	105	114

Дружеството е определило размера на оборотния капитал в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 8 от НРЦПГ. Изчисленият от енергийното предприятие 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).

2.3. Норма на възвръщаемост на капитала

Предложената от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2024 – 2028 г. е в размер на 8,20%, която е изчислена при 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост 7,38%, при отчитане на данъчните задължения (корпоративен данък от 10%, съгласно ЗКПО).

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 β 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 В и К 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 и на Българската народна банка (БНБ). Предвид изложеното, при определяне на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД следва да се използват данни за пазарните величини, като се отчете отрасловият коефициент β , общата пазарна рискова премия за страната, както и безрисковата норма на възвръщаемост.

За изчисляване на нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД е използван МОКА и актуални данни от цитираните по-горе източници, а именно: безрискова премия в размер на 3,0297%; коефициент β – 0,5863 и обща пазарна рискова премия за Р България – 7,43%. В резултат, изчислената норма на възвръщаемост на собствения капитал се получава в размер на 7,38%, а среднопретеглената норма на възвръщаемост на капитала – 8,2%, като тези стойности съвпадат с предложените от заявителя.

В тази връзка, предложената от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД среднопретеглена норма на възвръщаемост на капитала за периода 2024 – 2028 г. в размер на 8,20%, при 100%

собствен капитал с норма на възвръщаемост 7,38%, при отчитане на данъчните задължения 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 газоразпределителната мрежа на дружеството са представени по години и по групи клиенти в таблици № 6 и 7:

Прогнозна консумация

Таблица № 6

Групи клиенти	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Промислени	MWh/год.	1557	1743	1918	2122	2334
ОА и търговски	MWh/год.	3551	3977	4375	4856	5431
Битови	MWh/год.	7709	8634	9497	10 447	11 492
Общо:	MWh/год.	12 817	14 355	15 790	17 425	19 257

Прогнозен брой клиенти

Таблица № 7

Групи клиенти	Мярка	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.	2028 г.
Промислени	бр.	18	19	20	21	22
ОА и търговски	бр.	91	92	93	94	95
Битови	бр.	1074	1079	1084	1089	1094
Общо:	бр.	1183	1190	1197	1204	1211

За целите на ценообразуването е изчислен коефициент за разпределяне на дълготрайните активи по групи клиенти. Коефициентът е получен на базата на проектния максимален часов разход на всяка група клиенти по следния начин: за всяка година от периода делът на инвестиционната стойност на линейната част на всяка отделна група клиенти в стойността на съответния участък или зона от газоразпределителната мрежа е умножен по дела на проектния часов разход на отделните групи клиенти, обслужвани от съответния елемент. Така полученото произведение за всеки участък е разделено на оразмерителния часов разход за този елемент и получените стойности за съответната година са сумирани. Делът на отделната група в общата стойност на линейната част за всяка година е равна на сумата от дяловете на всяка една група във всеки един участък или зона. Коефициентът представлява дела на стойността на линейната част на всяка група в общата стойност на линейната част. Необходимо е да се отбележи, че инвестиционната стойност е с натрупване, т.е. в коефициентите участват инвестиционните стойности на участъците по групи клиенти, изградени от началото на дейността до края на съответната година.

Изменението на стойностите на коефициента за разпределение на възвръщаемостта и УПР за дейността „разпределение на природен газ“ по групи клиенти и по години е следното: за промишлените клиенти се увеличават от 0,115 за 2024 г. на 0,116 за 2028 г.; за ОА и търговски клиенти нарастват от 0,287 през 2024 г. на 0,288 през 2028 г., а за битовите клиенти намаляват от 0,598 за 2024 г. на 0,597 за 2028 г.

Коефициентът за разпределение на възвръщаемостта и УПР за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ е функция на броя на всяка група клиенти, делът им от общата годишна консумация и съответната част от възвръщаемостта и условно-постоянните разходи за групата. Изменението на стойностите на коефициента за разпределение на възвръщаемостта и УПР за дейността „снабдяване с природен газ от краен снабдител“ по групи клиенти е следното: за промишлените клиенти нарастват от 0,026 за 2024 г. на 0,029 за 2028 г.; за ОА и търговските клиенти нарастват от 0,097 през

2024 г. на 0,101 през 2028 г. ,а за битовите клиенти намаляват от 0,877 за 2024 г. на 0,870 за 2028 г.

Коефициентът 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. Стойностите на коефициента за промишлените клиенти се увеличават от 0,121 за 2024 г. на 0,122 за 2027 г. и намаляват на 0,121 през 2028 г.; за ОА и търговските клиенти нарастват от 0,277 през 2024 г. на 0,282 през 2028 г., а за битовите клиенти намаляват от 0,601 за 2024 г. на 0,597 за 2028 г.

4. Определяне на цени

4.1. Цена за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа:

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 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.

Предложените от „КАВАРНА ГАЗ” ООД пределни цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, пределни цени за снабдяване с природен газ от краен снабдител за територията на общините Каварна и Шабла са посочени в таблица № 8:

Цени за пренос през газоразпределителната мрежа и снабдяване с природен газ

Таблица № 8

Групи и подгрупи клиенти	Цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа (лв./MWh)	Цени за снабдяване с природен газ (лв./MWh)
Промишлени:		
до 400 MWh/год. вкл.	28,34	1,60
над 400 MWh/год.	24,94	1,60
ОА и търговски:		
до 50 MWh/год. вкл.	32,18	2,48
над 50 MWh/год.	30,20	2,48
Битови	32,75	5,41

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

4.3. Цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа:

Съгласно чл. 24, ал. 1 от НРЦПГ, цената за присъединяване на клиенти към газоразпределителните мрежи се образува по групи клиенти в зависимост от заявения максимален капацитет и налягане и съответните признати разходи за групата. Разходите за допълнително оборудване за присъединяване по желание на клиента са за негова сметка.

Разходите, при образуването на цените за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на дружеството се делят на условно-постоянни и променливи. Условно-постоянните разходи включват: издаване на скица и виза за проектиране; изготвяне на работен проект за газопроводно отклонение; съгласуване на работен проект за газопроводното отклонение; одобряване на работния проект от общината; издаване на разрешение за строеж; сключване на договор за Независим строителен надзор; разходи по организация и безопасност на движението; изготвяне на екзекутивна документация; становища по изпълнение на газопроводното отклонение;

разходи по назначаване и провеждане на държавна приемателна комисия; разходи по издаване на разрешения за ползване.

Променливите разходи, в зависимост от максималния часови разход, включват: изкопно-възстановителни работи; монтажни работи; излаз към Газорегулаторен и замерен пункт; свързване на Газорегулаторен и замерен пункт към газовата инсталация.

Предложените от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД пределни цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа на територията на общините Каварна и Шабла са посочени в таблица № 9:

Цени за присъединяване

Таблица № 9

Групи и подгрупи клиенти	Цени за присъединяване към газоразпределителната мрежа (лв./клиент)
Промислени:	
до 5000 MWh/год. вкл.	3275
над 5000 MWh/год. до 10 000 MWh/год. вкл.	4390
над 10 000 MWh/год.	5016
ОА и търговски:	
до 700 MWh/год. вкл.	1810
над 700 MWh /год. до 5000 MWh/год. вкл.	2533
над 5000 MWh/год.	3190
Битови	682

5. Защитена по закон информация, съдържаща се в подаденото от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД заявление, която не следва да бъде разгласявана:

Със заявление с вх. № Е-15-22-10 от 25.09.2023 г., лицензиантът е посочил, че като търговска тайна или защитена по закон информация очаква да бъдат третирани обичайно считаните за такива данни, касаещи цени, срокове и условия на плащане по търговски договори.

Съгласно чл. 18 от ЗЕ председателят на Комисията, нейните членове и служителите на нейната администрация, са длъжни да не разгласяват информация, обявена за търговска тайна от заявителите и лицензиантите, ако нейното разгласяване би довело до нелоялна конкуренция между търговци, или до застрашаване на търговския интерес на трети лица.

С оглед гореизложеното, искането за заличаване на защитена по закон информация е основателно в частта относно съдържащата се в доклада информация, представляваща търговска тайна, като при публикуването на документите, попадащи в обхвата на чл. 15, ал. 2 от ЗЕ на интернет страницата на КЕВР, следва да бъде заличена.

Изказвания по т.4.:

Докладва Р. Тахир. Административното производство е образувано по подадено заявление от 25.09.2023 г. от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за утвърждаване на цени за пренос на природен газ, цени за снабдяване и цени за присъединяване за регулаторен период 2024 – 2028 г. Последните цени, които КЕВР е утвърдила на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД, са с Решение № Ц-6 от 14.03.2019 г. за регулаторен период от 2019 г. до 2023 г. В съответствие с изискванията на НРЦПГ, дружеството е приложило копие на съобщението, с което е публикувало новите цени в регионален вестник „Факел Каварна“, от 18 септември 2023 г. Представило е договорите, по които купува природен газ, сключени с „Проучване и добив на нефт и газ“ ЕАД. Представени са двата договора – за покупка на природен газ от находище „Българево“ и от находище „Дуранкулак“. Към договорите са представени

анекси и фактури от април до септември, от които е видно, че „Проучване и добив на нефт и газ“ ЕАД продава на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД на цената на обществения доставчик.

През новия регулаторен период дружеството променя тарифната структура. Има три групи – промишлени, ОА и търговски и битови клиенти. На промишлените намалява от 500 MWh годишно на 400 MWh годишно, а от подгрупите на ОА и търговски клиенти отпада критерият за годишна консумация над 500 MWh годишно. „КАВАРНА ГАЗ“ ООД обосновава, че на база на информацията от последния регулаторен период няма небитови клиенти с консумация над 500 MWh, както има и намалено потребление. В тази връзка новата тарифна структура е отново промишлени, ОА и търговски и битови клиенти, но промишлените са разделени на две подгрупи, до и над 400 MWh годишно, а за ОА и търговски клиенти – до и над 50 MWh годишно. Тази характеристика отговаря на НРЦПГ и е съобразена с потреблението на клиентите.

Регулаторният период е 2024 – 2028 г. и отговаря на Наредбата, която допуска регулаторен период до 5 години. Този период ще позволи на дружеството да си изпълни инвестиционната и производствената програми.

Необходимите годишни приходи са представени в таблици № 1 и 2 по дейности, както и разходите са посочени по дейности. За разпределение са условно-постоянни (УПР) и променливи разходи, докато за снабдяване са само УПР.

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

В таблици № 4 и 5 подробно е дадена регулаторната база на активите, откъдето са видни стойностите на всички активи, норма на възвръщаемост и оборотен капитал.

Предложената от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД среднопретеглена норма на възвръщаемост е в размер на 8,20%, която е изчислена при 100% собствен капитал и с норма на възвръщаемост 7,38%, при отчитане на данъчните задължения. Изчисленията на работната група съвпадат с предложените от заявителя. В тази връзка предложената от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД среднопретеглена норма на възвръщаемост в размер на 8,20%, която е изчислена при 100% собствен капитал с норма на възвръщаемост 7,38% при отчитане на данъчните задължения е обосновано. Дадена е прогнозната консумация и брой потребители. Посочени са цените за пренос и снабдяване в Таблица 8, както и цените за присъединяване.

Дружеството е посочило като търговска тайна такива данни, касаещи цени, срокове и условия на плащане по търговски договори. Работната група счита, че искането е обосновано и при публикуването на документите на интернет страницата на КЕВР, тази информация следва да бъде заличена.

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. 50 и чл. 51 от Правилника за дейността на Комисията, работната група предлага Комисията да вземе следните решения:

1. Да приеме настоящия доклад и проект на решение;
2. 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;
3. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи „КАВАРНА ГАЗ“ ООД или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

4. 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;

5. 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;

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

7. 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.

Р. Тахир прочете диспозитива на проекта на решение:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 8 във връзка с чл. 30, ал. 1, т. 8, т. 11 и т. 12 от Закона за енергетиката, чл. 2, т. 2, т. 3 и т. 5, чл. 19, чл. 20 и чл. 24, ал. 1 от Наредба № 2 от 19.03.2013 г. за регулиране на цените на природния газ

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Утвърждава, считано от2024 г., на „КАВАРНА ГАЗ” ООД цени за пренос на природен газ през газоразпределителната мрежа, цени за продажба на природен газ от краен снабдител и цени за присъединяване на клиенти към газоразпределителната мрежа за територията общините Каварна и Шабла, за регулаторен период от 2024 до 2028 г., както следва:

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

1.1. За промишлени клиенти:

1.2. За обществено-административни и търговски клиенти:

1.3. За битови клиенти

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

Необходими годишни приходи (дадени по години);

Количества природен газ (дадени по години);

Норма на възвръщаемост на капитала

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

3.1. За промишлени клиенти:

3.2. За обществено-административни и търговски клиенти:

3.3. За битови клиенти

4. Ценови компоненти на цените по т. 3:

5. Ценообразуващите елементи на компонентата „цена за снабдяване“ по т. 4.2. са, както следва:

Необходими годишни приходи

Количества природен газ

Норма на възвръщаемост на капитала

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

6.1. За промишлени клиенти:

Р. Тахир отбеляза, че е допусната техническа грешка:

до 5000 MWh/год. вкл.

*от 5000 MWh/год. до 10 000 MWh/год. вкл. Коректното изписване е над **5000**.*

Корекцията ще бъде направена преди публикуване на интернет страницата на Комисията.
над 10 000 MWh/год.

6.2. За общественно-административни и търговски клиенти:

6.3. За битови клиенти

II. Цените по т. I.3 се изменят ежесмесечно в съответствие с промяната на цената, по която общественият доставчик продава природен газ на крайните снабдителни и на лицата, на които е издадена лицензия за производство и пренос на топлинна енергия, в съответствие с чл. 21, ал. 2 от Наредба № 2 за регулиране на цените на природния газ.

III. Крайните клиенти на дружеството заплащат цени за достъп и пренос на природен газ през газопреносната мрежа, определени от оператора на газопреносната мрежа по реда на Методиката за определяне на цени за достъп и пренос на природен газ през газопреносните мрежи, собственост на „Булгартрансгаз“ ЕАД.

Ал. Йорданов отбеляза, че техническата грешка се счита за отстранена със съобщаването ѝ при докладването за протокола.

Ив. Н. Иванов установи, че няма други изказвания и насрочи по т.2 от проекта на решение откритото заседание на Комисията за изслушване на заявителя да се проведе на 29.11.2023 г. от 10:55 ч. По т.4 от проекта на решение насрочи общественото обсъждане да се проведе на 29.11.2023 г. от 11:00 ч. И. Н. Иванов подложи на гласуване проекта на решение с направените допълнения и отстраняване на техническата грешка.

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. 50 и чл. 51 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, Комисията

РЕШИ:

1. Приема доклад относно заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД 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 газоразпределителната мрежа за територията на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период 2024 – 2028 г.;

2. Приема проект на решение относно заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД 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 газоразпределителната мрежа за територията на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период 2024 – 2028 г.;

3. Насрочва открито заседание по т.1 по реда на чл. 13, ал. 5, т. 1 от Закона за енергетиката на 29.11.2023 г. от 10:55 ч. в зала IV в сградата на КЕВР.

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „КАВАРНА ГАЗ“ ООД или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2, на 29.11.2023 г. от 11:00 ч. в зала IV в сградата на КЕВР, на което чрез съобщение на интернет страницата на Комисията да бъдат поканени за участие 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;

6. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

7. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

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

9. 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.

В заседанието по **точка четвърта** участват председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членът на Комисията Александър Йорданов.

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

РЕШЕНИЯ ОТ ЗАСЕДАНИЕТО:

По т.1. както следва:

1. Приема доклад относно заявление от „Ситигаз България“ ЕАД за одобряване на бизнес план за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.;

2. Одобрява бизнес план на „Ситигаз България“ ЕАД, за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.

По т.2. както следва:

1. Приема доклад относно заявление от „Ситигаз България“ ЕАД 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г.;

2. Приема проект на решение относно заявление от „Ситигаз България“ ЕАД 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г.;

3. Насрочва открито заседание по т.1 по реда на чл. 13, ал. 5, т. 1 от Закона за енергетиката на 29.11.2023 г. от 10:40 ч. в зала IV в сградата на КЕВР.

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „Ситигаз България“ ЕАД или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2, на 29.11.2023 г. от 10:45 ч. в зала IV в сградата на КЕВР, на което чрез съобщение на интернет страницата

на Комисията да бъдат поканени за участие 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;

6. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

7. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

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

По т.3. както следва:

1. Приема доклад относно заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г.;

2. Одобрява бизнес план на „КАВАРНА ГАЗ“ ООД, за територията на общините Каварна и Шабла, за периода 2024 – 2028 г.

По т.4. както следва:

1. Приема доклад относно заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД 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 газоразпределителната мрежа за територията на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период 2024 – 2028 г.;

2. Приема проект на решение относно заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД 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 газоразпределителната мрежа за територията на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период 2024 – 2028 г.;

3. Насрочва открито заседание по т.1 по реда на чл. 13, ал. 5, т. 1 от Закона за енергетиката на 29.11.2023 г. от 10:55 ч. в зала IV в сградата на КЕВР.

4. За участие в откритото заседание да бъдат поканени лицата, представляващи „КАВАРНА ГАЗ“ ООД или други упълномощени от тях представители на дружеството, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

5. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2, на 29.11.2023 г. от 11:00 ч. в зала IV в сградата на КЕВР, на което чрез съобщение на интернет страницата на Комисията да бъдат поканени за участие 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;

6. Докладът, датата и часът на провеждане на откритото заседание да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

7. Проектът на решение, датата и часът на провеждане на общественото обсъждане да бъдат публикувани на интернет страницата на КЕВР.

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

9. 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.

Приложения:

1. Доклад с вх. № Е-Дк-1385 от 20.11.2023 г. и Решение на КЕВР № БП-47 от 23.11.2023 г. - заявление от „Ситигаз България“ ЕАД за одобряване на бизнес план за обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово за периода 2024 – 2026 г.

2. Доклад с вх. № Е-Дк-1386 от 20.11.2023 г. и проект на решение - заявление от „Ситигаз България“ ЕАД 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 газоразпределителната мрежа на обособена територия Тракия и общините Кърджали, Велинград, Павел баня, Гурково, Твърдица и Брацигово, за регулаторен период 2024 – 2026 г.

3. Доклад с вх. № Е-Дк-1387 от 20.11.2023 г. и Решение на КЕВР № БП-48 от 23.11.2023 г. - заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД за одобряване на бизнес план за територията на общините Каварна и Шабла за периода 2024 – 2028 г.;

4. Доклад с вх. № Е-Дк-1388 от 20.11.2023 г. и проект на решение - заявление от „КАВАРНА ГАЗ“ ООД 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 газоразпределителната мрежа за територията на общините Каварна и Шабла, за регулаторен период 2024 – 2028 г.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

.....
Ал. Йорданов

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР

РОСИЦА ТОТКОВА

Протоколирал:

А. Фикова - главен експерт