



ПРОТОКОЛ

№ 253

София, 05.09.2024 година

Днес, 05.09.2024 г. от 10:47 ч. се проведе закрито заседание на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) в състав „Водоснабдяване и канализация“, ръководено от председателя доц. д-р Иван Н. Иванов.

На заседанието присъстваха членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова и главният секретар Росица Тоткова (без право на глас).

На заседанието присъства Ив. Касчиев – главен директор на главна дирекция „Водоснабдителни и канализационни услуги“, С. Маринова – началник на отдел „Цени и бизнес планове-водоснабдителни и канализационни услуги“ 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 вх. № В-Дк-146 от 02.09.2024 г. и проект на решение относно заявление с вх. № В-17-44-26 от 15.03.2024 г. и от 18.03.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Софийска вода“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-44-26 от 26.07.2024 г. и заявление с вх. № В-17-44-5 от 15.03.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-44-15 от 26.07.2024 г.

Работна група по Заповед № 3-В-18 от 09.09.2021 г.,
изм. и доп. със Заповед № 3-В-4 от 14.05.2024 г.:
Ивайло Касчиев, Елена Маринова, Силвия Маринова,
Василена Иванова, Ани Гюрова, Лолита Косева,
Стефан Якимов, Мая Кожухарова, Йовка Велчева,
Надежда Иванова, Ненко Ненков

По т.1. Комисията разгледа доклад относно заявление с вх. № В-17-44-26 от 15.03.2024 г. и от 18.03.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Софийска вода“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-44-26 от 26.07.2024 г. и заявление с вх. № В-17-44-5 от 15.03.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и

канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-44-15 от 26.07.2024 г.

Административното производство е образувано във връзка с подадени в Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) заявление с вх. № В-17-44-26 от 15.03.2024 г. и от 18.03.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Софийска вода“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-44-26 от 26.07.2024 г. и заявление с вх. № В-17-44-5 от 15.03.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни (ВиК) услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-44-15 от 26.07.2024 г.

Съгласно чл. 10, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ), ВиК операторите разработват бизнес планове за 5-годишни периоди, които съдържат производствена, ремонтна, инвестиционна и социална програма, с техническа и икономическа част. С разпоредбата на чл. 10, ал. 7 от ЗРВКУ законодателят е въвел задължение за всички ВиК оператори да предоставят в Комисията бизнес планове по чл. 10, ал. 1 не по-късно от 6 месеца преди изтичането на последната година съгласно действащия бизнес план.

Съгласно изменението на § 14 от Преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (ПЗР към ЗИД на ЗВ, обн. в ДВ, бр. 58 от 31.07.2015 г.), преходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари 2022 г., а ВиК операторите представят за одобряване в КЕВР нови бизнес планове до 30.06.2021 г.

С Постановление № 8 от 18.01.2016 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., в сила от 22.01.2016 г.) са приети Наредба за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги (НРКВКУ) и Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ), които се прилагат за регулаторния период по чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ, започващ от 1 януари 2017 г., както и за следващи регулаторни периоди. С Постановление № 174 от 29.09.2023 г. на Министерския съвет (обн. ДВ, бр. 84 от 06.10.2023 г.) са приети изменения и допълнения в НРЦВКУ.

На основание двете наредби, КЕВР е приела указания и решения по тяхното прилагане за новия регулаторен период 2022-2026 г., както следва:

- Указания за прилагане на Наредбата за регулиране на качеството на водоснабдителните и канализационните услуги за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., по т. 1 (Указания НРКВКУ);

- Указания за образуване на цените на водоснабдителните и канализационните услуги чрез метода „горна граница на цени“ за регулаторния период 2022-2026 г., приети с решение по Протокол № 82 от 27.04.2021 г., по т. 2 (Указания НРЦВКУ), изменени с решение по Протокол № 345 от 10.11.2023 г., по т. 5 (Указания НРЦВКУ);

- Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. за определяне на групи ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г. и определяне на прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за 2026 г.;

- Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. за утвърждаване на норма на възвръщаемост на капитала и нива на нетен цикъл на оборотния капитал за ВиК операторите за регулаторен период 2022-2026 г.

Във връзка с Решение № 5702 от 31.05.2023 г. на Върховния административен съд по адм. дело № 872 от 2023 г., с което е оставено в сила Решение № 7505 от 08.12.2022 г., по адм. дело № 6374 от 2021 г. на Административен съд София-град, за регулаторния период, започващ от 01.01.2022 г., КЕВР е постановила Решение № ПК-2 от 25.04.2024 г., с което „Софийска вода“ АД е определена в групата на големите ВиК оператори и на

дружеството са определени прогнозни конкретни цели за показатели за качество – ПК11а „Енергийна ефективност за дейността по доставяне вода на потребителите“; ПК11б „Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води“; ПК11г „Рехабилитация на водопроводната мрежа“; ПК12г „Събираемост“.

Във връзка с Решение № 8095 от 26.07.2023 г. на Върховния административен съд по адм. дело № 932 от 2023 г., с което е оставено в сила Решение № 7250 от 30.11.2022 г., по адм. дело № 6373 от 2021 г. на Административен съд София-град, за регулаторния период, започващ от 01.01.2022 г., КЕВР е постановила Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г., с което е утвърдена на „Софийска вода“ АД норма на възвръщаемост на собствения капитал в размер на 13%, в съответствие с договореното между страните по Договора за концесия, изменен с Четвърто допълнително споразумение.

С Решение № БП-Ц-1 от 29.03.2017 г. Комисията е одобрила бизнес план на „Софийска вода“ АД за периода 2017-2021 г. Предвид обстоятелството, че 2021 г. е последната година, съгласно действащия бизнес план на дружеството, „Софийска вода“ АД е представило за одобрение от КЕВР бизнес план за периода 2022-2026 г.

Според чл. 19, ал. 2 и ал. 3 от НРЦВКУ, заявлението за утвърждаване и одобряване на цени е неразделна част от бизнес плана на ВиК оператора съгласно чл. 10, ал. 3, т. 7 от ЗРВКУ и се подава едновременно с представянето на бизнес плана за одобряване по реда на НРКВКУ.

В изпълнение на горепосочените изисквания, „Софийска вода“ АД е представило в Комисията, както следва:

- писмо с вх. № В-17-44-26 от 30.06.2021 г., с което е представен проектен вариант на текстова част на бизнес плана, но не са представени заявления за одобряване на бизнес план и на цени на ВиК услуги, електронен модел на бизнес план и цени, както и изискуемите приложения и допълнения към бизнес плана;

- заявление с вх. № В-17-44-17 от 07.11.2023 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и заявление с вх. № В-17-44-18 от 07.11.2023 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги. След проверка на постъпилите заявления е установено, че представеният електронен модел към бизнес плана не съответства на образеца, публикуван съгласно т. 13 от Указания НРКВКУ на интернет страницата на КЕВР и достъпен за изтегляне от всяко трето лице. Също така е установено, че представеният от „Софийска вода“ АД електронен модел на бизнес плана е отключен, поради което не може да бъде потвърдена валидността на формулите и вътрешните взаимовръзки на модела, респективно на данните в справките на бизнес плана и на ценовия модел. В тази връзка с писмо с изх. № В-17-44-26 от 07.12.2023 г. на дружеството е указано да представи електронен модел на бизнес плана в образеца, публикуван на интернет страницата на Комисията. Във връзка с постъпило писмо от „Софийска вода“ АД с вх. № В-17-44-26 от 22.12.2023 г., с писмо с изх. № В-17-44-26 от 11.01.2024 г. КЕВР е указала на „Софийска вода“ АД да представи електронен модел на бизнес плана в образеца, приложен към писмото;

- В изпълнение на горното, с писмо с вх. № В-17-44-26 от 23.02.2024 г. дружеството е представило в КЕВР попълнен електронен модел, съгласно изпратения от КЕВР образец. След извършен преглед на същия е установено, че новият електронен модел не съответства на представените в КЕВР със заявление с вх. № В-17-44-17 от 07.11.2023 г. текстова част на бизнес план и справки на хартиен носител, а предложените цени на ВиК услуги не съответстват на предложените цени със заявление с вх. № В-17-44-18 от 07.11.2023 г., както и на приложената публикация в средствата за масово осведомяване и публикацията на интернет страницата на дружеството. Съобразно горното, с писмо с изх. № В-17-44-26 от 08.03.2024 г. на „Софийска вода“ АД е указано в 7-дневен срок да

представи в Комисията заявления за одобряване на бизнес план и на цени на ВиК услуги, придружени с всички изискуеми данни и документи, съгласно ЗРВКУ, НРКВКУ и НРЦВКУ, както и указанията на КЕВР по тяхното прилагане за регулаторен период 2022-2026 г., което да даде възможност на КЕВР да разгледа по същество исканията за одобряване на бизнес план за периода 2022-2026 г. и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Софийска вода“ АД;

- „Софийска вода“ АД е представило в КЕВР заявление с вх. № В-17-44-26 от 15.03.2024 г., допълнено с писмо вх. № В-17-44-26 от 18.03.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и заявление с вх. № В-17-44-5 от 15.03.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги;

- „Софийска вода“ АД е представило в КЕВР заявление с вх. № В-17-44-26 от 26.07.2024 г. за одобряване на ревизиран окончателен проект на бизнес план 2022-2026 г. и заявление с вх. № В-17-44-15 от 26.07.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ, на 14.05.2024 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Софийска вода“ АД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На 27.06.2024 г. е проведена допълнителна работна среща по искане на дружеството.

I. Общи данни за ВиК оператора, обособена територия и изпълнение изискванията на Закона за водите (ЗВ)

1.1. Изпълнение на изискванията за ВиК оператор

„Софийска вода“ АД е вписано в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията с ЕИК 130175000, със седалище и адрес на управление: гр. София, ПК 1618, район Красно село, бул. „Цар Борис III“ № 159, Бизнес център Интерпред Цар Борис, ет. 2 и 3.

Дружеството е с предмет на дейност: доставка на водоснабдителни и канализационни услуги (включително стопанисването и поддръжката на активите на район София съгласно Закона за общинската собственост, обн. ДВ бр. 44 от 21.05.1996 г. и последващите поправки), представляващи публична собственост и които съставляват част от водоснабдителната и канализационната система в София, да проектира, изгражда, финансира и стопанисва нови активи, представляващи част от водоснабдителната и канализационната система на София в рамките на община София, както и всички действия във връзка с или подпомагащи описаните по-горе дейности.

Капиталът на дружеството е в размер на 8 884 435 (осем милиона осемстотин осемдесет и четири хиляди четиристотин тридесет и пет) лева, разпределен в 8 884 435 (осем милиона осемстотин осемдесет и четири хиляди четиристотин тридесет и пет) броя обикновени поименни акции, с номинална стойност от 1 (един) лев всяка. Акционерният капитал на дружеството е разпределен между Столична община (притежаваща 22.9% от акциите) и френската компания „Веолия вода“ С.А. (притежаваща 77.1% от акциите). Дружеството е с едностепенна система на управление - седемчленен съвет на директорите. Изпълнителни членове на Съвета на директорите са Васил Борисов Тренев и Франсоа Мишел Деберг, с правомощието да представляват дружеството поотделно.

По силата на сключения на 23.12.1999 г. концесионен договор със Столична община (в сила от 06.10.2000 г.) „Софийска вода“ АД в качеството на концесионер

получава особено право на ползване и експлоатация на активи – публична общинска собственост и на изключителното право на предоставяне на ВиК услуги в рамките на община София за период от 25 г.

С решение № РД-02-14-2234 от 22.12.2009 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройство, на основание § 34 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за водите (обн., ДВ. бр. 47 от 2009 г.) във връзка с чл.198а от Закона за водите (ЗВ) са обявени обособените територии на действие на ВиК операторите, както и техния обхват и граници.

Обособената територия на „Софийска вода“ АД, под номер 42 в посоченото погоре решение, включва община София – град. ВиК активите на територията на Столична община (СО) са публична общинска собственост, експлоатирана и поддържана от „Софийска вода“ АД, в качеството на концесионер.

„Софийска вода“ АД предоставя следните ВиК услуги на потребителите в област София-град: доставяне на вода (за питейно-битови и за промишлени нужди), отвеждане и пречистване на отпадъчни води. Дружеството извършва и услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор по отношение на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД – гр. София за нуждите на община Самоков (чрез язовир „Бели Искър“) и община Божурище (от водоснабдителната система на гр. София). През 2020 г. дружеството е продавало вода на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, но за периода 2022-2026 г. не са заявени количества поради липса на необходимост.

Съгласно чл. 198б, т. 2 от ЗВ, управлението на ВиК системите се осъществява от асоциацията по ВиК (АВиК), в която участват държавата и една или повече общини - когато собствеността на ВиК системите в границите на обособената територия е разпределена между държавата и общините или между няколко общини. С §10, ал. 2 от Преходни и заключителни разпоредби на Закон за изменение и допълнение на Закона за водите (ПЗР на ЗИДЗВ, обн. ДВ, бр. 103 от 2013 г.) е предвидено изрично, че функциите на асоциацията по ВиК за управлението на ВиК системите и съоръженията, предназначени за водоснабдяването на Столичната община, независимо от собствеността и териториите, в които са разположени или през които преминават, се осъществяват от общинския съвет на Столичната община.

Съгласно чл. 198о, ал. 1 от ЗВ, стопанисването, поддържането и експлоатацията на ВиК системите и съоръженията, както и предоставянето на ВиК услуги на потребителите срещу заплащане, се извършват от ВиК оператори по реда на ЗВ и на ЗРВКУ. Видно от чл. 198п, ал. 1 от ЗВ, възлагането на дейностите по чл. 198о, ал. 1 се извършва с договор по реда на ЗВ или по реда на Закона за концесиите, като по силата на § 10, ал. 1 от ПЗР на ЗИДЗВ, обн. ДВ, бр. 103 от 2013 г., сключените до влизането в сила на този закон концесионни договори за възлагане на дейности по управление, поддържане и експлоатация на ВиК системи и предоставяне на ВиК услуги продължават действието си до прекратяването им. Промяната в собствеността върху водностопански системи и съоръжения, предоставени на концесия, не засяга предоставените по отношение на тези обекти права и задължения на концесионерите и концедентите. При промяна в правата на собственост върху водностопански системи и съоръжения, предоставени на концесия, концедентът продължава да изпълнява от името на новия собственик правата и задълженията по концесионния договор до прекратяването му.

Между Столична община и „Софийска вода“ АД е сключен Договор за концесия за предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги на територията на Столична община за срок от 25 години, в сила от 06.10.2000 г. (Договор за концесия). Действащият към момента договор е изменен и допълнен с първо допълнително споразумение от 15 декември 2000 г. (ПДС), второ допълнително споразумение от 19 март 2008 г. (ВДС) и анекс към второ допълнително споразумение от 17 октомври 2008 г. (анекс към ВДС),

трето допълнително споразумение от 23.03.2018 г. (ТДС) и четвърто допълнително споразумение от 28.08.2023 г. (ЧДС), с което срокът на договора е удължен до 2033 г. Договорът за концесия е публикуван на интернет страницата на ВиК оператора (<http://www.sofiyskavoda.bg>) в раздел Документи/Концесионен договор.

Съгласно чл. 198о, ал. 5 от ЗВ, ВиК операторът е търговец, държавно или общинско предприятие - юридическо лице, което има сключен договор с председателя на асоциацията по ВиК или с кмета на общината съгласно решение на общинския съвет за управление, поддържане и експлоатация на ВиК системите и предоставяне на ВиК услуги в границите на една или повече обособени територии, когато предоставянето на ВиК услуги е основната му дейност.

Видно от гореизложеното, това условие е изпълнено за „Софийска вода“ АД. Дружеството отговаря и на изискването на чл. 2, ал. 1 на ЗРВКУ, съгласно което ВиК оператори са всички предприятия с предмет на дейност извършване на ВиК услуги.

Доколкото „Софийска вода“ АД има обособена територия по смисъла на чл. 198а, ал. 1 от ЗВ и сключен договор за концесия за предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги на територията на Столична община, са налице условия за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

1.2. Изпълнение на изискванията за планиране на развитието на ВиК системи

Правомощията на АВиК са посочени в чл. 198в, ал. 4 от ЗВ, съгласно която същата определя или участва в избора на ВиК оператора и сключва договор; изработва и приема регионални генерални планове на ВиК системи и съоръжения и генерални планове на ВиК системи и съоръжения на агломерации над 10000 е.ж., както и дългосрочна и краткосрочна инвестиционна програма към тях; съгласува бизнес плана на ВиК оператора.

Съгласно чл. 198и, ал. 1 от ЗВ, планирането на развитието на ВиК системите и съоръженията се извършва чрез регионални генерални планове на ВиК и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е. ж. Според чл. 198м, ал. 1 от ЗВ, ВиК операторът изготвя бизнес плана въз основа на инвестиционните програми към регионалните генерални планове и генералните планове на агломерации. По силата на ал. 2 от същата разпоредба, бизнес планът на съответния ВиК оператор се съгласува от асоциацията по ВиК или от общинския съвет. При несъответствие с генералните планове, инвестиционните програми и договорите за възлагане асоциацията по ВиК или общинският съвет връща бизнес плана за доработка с мотивирано становище и указания. Бизнес плановете на ВиК операторите се одобряват по реда на ЗРВКУ (чл. 198м, ал. 3 от ЗВ).

Видно от посочените разпоредби, асоциациите по ВиК (за случаите по чл. 198б, т. 2 от ЗВ) или общинските съвети (за случаите по чл. 198б, т. 3 от ЗВ), в качеството им на собственици на ВиК системите и съоръженията – публична държавна или общинска собственост, следва да планират бъдещото им развитие, чрез изготвянето на регионални генерални планове и генерални планове за ВиК на агломерации над 10 000 е.ж., дългосрочни и краткосрочни инвестиционни програми към тях, и да съгласуват бизнес плана на ВиК оператора, с което да се удостовери, че същият е разработен в съответствие с приетите документи. При неспазване на тези изисквания, АВиК и общинските съвети имат правомощие да върнат съответния бизнес план за доработка. В тази връзка от съществено значение при прегледа на бизнес плана е установяване изпълнението на посочените по-горе изисквания.

С Решение № 861 от 14.09.2023 г., Столичният общински съвет (СОС) е приел становище по бизнес плана на „Софийска вода“ АД за периода 2022-2026 г., съгласно Приложение № 1, неразделна част към решението (т. 1); съгласувал е предложената от

„Софийска вода“ АД Инвестиционна програма за периода на представения бизнес план 2022-2026 г. (т. 2); предложил е на КЕВР при разглеждане на бизнес плана на „Софийска вода“ АД за периода 2022-2026 г. да се съобрази с изразеното становище по бизнес плана (т. 3) и е възложил на кмета на Столична община да представи решението и становището на КЕВР и на „Софийска вода“ АД (т. 4).

Съгласно приетото от СОС становище – Приложение № 1 (стр. 8), Инвестиционната програма за регулаторен период 2022-2026 г. е разработена от „Софийска вода“ АД в съответствие с:

- нормативната уредба относно регулираните ВиК услуги и актуалните указания към нея;
- ангажимента на дружеството за инвестиции в размер на 165 млн. лв. до края на концесионния период - 06.10.2025 г., съгласно договореностите ТДС;
- ангажиментите за допълнителни инвестиции съгласно Договор за спогодба между Столична община и „Софийска вода“ АД от 2009 г., ТДС към Договора за концесия и за компенсиране на престации;
- в бизнес плана са включени и допълнително договорените инвестиции чрез ЧДС в изграждане на нова канализация и енергийна неутралност;
- дългосрочните финансови разчети на дружеството;
- корпоративната счетоводна политика.

„Софийска вода“ АД е представило в Столична община с вх. № СОА23-ТД26-12914-(8) от 26.07.2024 г. ревизиран окончателен проект на бизнес план 2022-2026 г., внесен в КЕВР със заявление с вх. № В-17-44-26 от 26.07.2024 г. С писма с изх. № В-17-44-26 от 31.07.2024 г. и изх. № В-17-44-26 от 08.08.2024 г. КЕВР е информирала Столична община за необходимостта от повторно съгласуване на ревизирия окончателен бизнес план, в съответствие с изискванията на т. 10.4 от Указания НРКВКУ.

С писмо с вх. № В-17-44-26 от 27.08.2024 г. председателят на СОС е информирал КЕВР, че в промените, направени в окончателния проект на бизнес плана, имат предимно технически характер, като водят до намаление на комплексната цена на ВиК услугите в сравнение с първоначално представения проект, като не се променят констатациите в Приложение № 1 към Решение № 861 от 14.09.2023 г. на СОС, че бизнес планът на „Софийска вода“ АД е разработен съгласно нормативните изисквания и отразява договореностите между Столична община и „Софийска вода“ АД, постигнати в ЧДС към Договора за концесия. В тази връзка, председателят на СОС е посочил, че предвид липсата на промени в размера на инвестиционната програма към представения на 26.07.2024 г. бизнес план на „Софийска вода“ АД, то същата е вече съгласувана от СОС с Решение № 861 по Протокол № 82 от 14.09.2023 г. и е потвърдил, че изразеното в Решение № 861 от 14.09.2023 г. становище остава в сила и по отношение на представения на 26.07.2024 г. бизнес план на „Софийска вода“ АД. Предвид това в писмото се посочва, че задълженията на СОС по смисъла на чл. 27 от НРКВКУ и чл. 198м, ал. 2 и чл. 198в, ал. 4, т. 5 от ЗВ са изпълнени.

1.3. Изпълнение на изискванията за структура и съдържание на бизнес плана и неговите приложения

Съгласно Решение № ПК-2 от 25.04.2024 г. на КЕВР „Софийска вода“ АД попада в групата на големите ВиК оператори, доколкото е определен общ претеглен процент на специфичните условия в размер на 20,07 %.

Съобразно изискването на чл. 18 от НРЦВКУ за предварително оповестяване по подходящ начин в средствата за масово осведомяване и на интернет страницата на дружеството на предложението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги, към подадено първоначално и последващите заявления за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги са представени копия на обяви във вестник „24 часа“ и в електронното издание на „24 часа“ от 26.07.2024 г., във вестник „Телеграф“ – бр. от 26.07.2024 г. – за заявлението от 26.07.2024 г., както и доказателства за публикуване на интернет страницата на дружеството.

Бизнес планът е представен в Комисията в два екземпляра, всеки от които на хартиен и на електронен носител. Налице е съответствие между съдържанието на хартиения и електронния носител, справките и останалите документи, представени от ВиК оператора са подписани от управителя и съставителя, с което са изпълнени изискванията на т. 5 от Указания НРКВКУ.

Структурата и съдържанието на текстовата част на бизнес плана, както и електронният модел (справки) към бизнес плана, съответстват на утвърдените от КЕВР образци, с което са изпълнени изискванията на т. 6 от Указания НРКВКУ.

В бизнес плана е представена отчетна информация за 2020 г., информация съгласно одобрен бизнес план за 2021 г. и прогнозни данни за 2022-2026 г., така както се изисква в справките към електронния модел към бизнес плана, с което са изпълнени изискванията на т. 7 от Указания НРКВКУ.

На основание чл. 25, ал. 1 от НРЦВКУ, по реда на глава седма от Указания НРЦВКУ на 14.05.2024 г. е проведено обсъждане между експерти от администрацията на КЕВР и представители на „Софийска вода“ АД, за което е съставен протокол в два екземпляра. На срещата са обсъдени всички справки от техническата и икономическата част на бизнес плана и ценовото заявление, като представителите на дружеството са направили своите коментари и становища по зададените от представителите на КЕВР въпроси и забележки. На 27.06.2024 г. е проведена допълнителна работна среща по искане на дружеството.

Дружеството е представило договори за доставяне на вода на друг ВиК оператор и закупуване на вода от друг ВиК оператор, както следва:

1. Договор от 30.11.2004 г. за „водоподаване“ между „Национална електрическа компания“ ЕАД, предприятие „Язовири и каскади“ гр. София (в качеството на доставчик) и „Софийска вода“ АД (в качеството на потребител).

2. Договор за доставка на условно чиста вода № 7571 от 21.09.2017 г. между „Напоителни системи“ ЕАД – София – клон (като доставчик) и „Софийска вода“ АД (в качеството на водоползвател) в сила от 01.10.2017 г.

3. Договор от 10.09.2009 г. за доставка на вода между „Софийска вода“ АД (в качеството на доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София (в качеството на купувач), със срок на действие до 31.12.2026 г., съгласно Анекс № 6 от 29.03.2023 г. към договора. Прогнозните водни количества, които ще се закупуват по договора за периода 2022 – 2026 г., са посочени в писмо от „Софийска вода“ АД с изх. № СВ-1677/31.03.2023 г. до управителя на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

4. Договор от 23.03.2020 г. за услугата ревизиране, транзитиране и доставяне на обработена вода между „Софийска вода“ АД (в качеството на доставчик) и „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник (в качеството на купувач). За периода на бизнес плана не се предвижда „Софийска вода“ АД да доставя вода по този договор.

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1, т. 1, б. „б“ от НРКВКУ в бизнес плана

дружеството е представило информация за резултати от консултации с потребителите на ВиК услуги, както следва:

През м. ноември 2022 г. дружеството е провело традиционното годишно проучване, с помощта на независима агенция за маркетингови и социални проучвания. Целта на изследването е оценка удовлетвореността на клиентите от качеството на предоставяните ВиК услуги и тяхното обслужване. Дружеството е получило ценна обратна връзка за изискванията, навиците и очакванията на своите клиенти.

Проучването е организирано в следните етапи:

Количествено проучване с участието на 1000 клиента, чиято цел е да измери удовлетвореността на клиентите въз основа на въпросник по няколко теми;

Фокус групи с различни участници – проведени интервюта и зададени въпроси по следните теми: обща удовлетвореност от услугите на „Софийска вода“ АД; качество на водата; надеждност на водоснабдителните и канализационни услуги; информация за услугите и професионализъм на служителите; удовлетвореност от услугите по комуникационни канали; оценка и очаквания към предлаганите онлайн услуги и мобилно приложение, цени, фактуриране и плащане;

Метод на интервюиране – интервю лице-в-лице в домовете на респондентите.

В бизнес плана са представени основни резултати от проучването, както следва:

1) Обща удовлетвореност от услугите на „Софийска вода“ АД:

Голяма част от потребителите на „Софийска вода“ АД (92%) остават много или по-скоро доволни от услугите на компанията, като по този показател е регистриран ръст от +2%, спрямо 2021 г. (90%). С по-високо от средното равнище на цялостна удовлетвореност през тази година се открояват клиентите от райони Средец, Оборище, Красна поляна, Витоша. И обратно – сред най-неудовлетворените през годината са клиентите от районите Красно село, Сердика, Слатина, Панчарево, Кремиковци.

Приложената методология за калкулиране на равнището на удовлетвореност от основните доставчици на комунални услуги в столицата отрежда най-висок резултат на „Софийска вода“ АД, като дружеството е предпочитан комунален доставчик през последните две години. „Софийска вода“ АД остава и единственият доставчик на комунални услуги с положителна стойност на индекса на удовлетвореност.

2) Навици за потребление и качество на водата:

Проучването установява значителен ръст в удовлетвореността от качеството на питейната вода за последните 12 месеца. Делът на изцяло доволните клиенти нараства значително от 25% до 35%.

Всеки четвърти неудовлетворен от качеството на водата е подавал сигнал до „Софийска вода“ АД. Мнозинството от критично настроените по този въпрос обаче не са предприемали действия да уведомят компанията.

Една от основните причини за проблемите с качеството на водата – състоянието на водопроводната инсталация - среща разбиране от страна на клиентите. Мнозинството от тях си дават сметка за нейното влияние върху качеството на водата и това е фактор, който спира мнозина от тях да подават сигнали.

Голяма част от потребителите – 82% - заявяват, че консумират чешмяна вода за пиене, като същите са клиенти от всички райони на столицата. Чешмяната вода не просто се консумира, а се използва за пиене редовно: 57% споделят, че правят това всеки ден, други 14% - два до три пъти седмично.

3) Надеждност на ВиК услугите:

Налице е нарастване в дела на клиенти на дружеството, които не са изпитали проблеми с водоподаването през последната година. В мнозинството от случаите на

възникване на проблеми клиентите споделят, че те са били отстранени за по-малко от 24 часа.

Значителна част от клиентите не са имали и проблеми с канализацията, а в малкото случаи на наличие на такива, доминира удовлетвореността от времето за отстраняване (в повечето случаи за по-малко от 24 часа, в други – до 48 часа).

„Софийска вода“ АД е основен източник, използван от клиентите като канал за информираност по отношение на временно прекъсване на водата (53%), като чедна позиция заема интернет страницата на дружеството, следвана от абонаментната услуга получаване на смс или имейл и на последно място е обаждане към телефонния център на дружеството.

4) Ценова чувствителност:

Във връзка с мнението на клиентите по отношение на цената на водата е извършен анализ на ценовата чувствителност (в текстовата част на бизнес плана са представени в графичен вид резултати от проучването).

Удовлетвореността от фактурите е аналогична на установената година по-рано: Общо 59% за 2022 г. и 60% за 2021 г., като следва да се отбележи, че дялът на напълно удовлетворените клиенти през изминалата година (23%) значително се е увеличил спрямо 2021 г. (14%), за сметка на по-скоро доволните клиенти на дружеството. Основните причини за неудовлетвореност от фактурите, споделени от клиентите, се дължат предимно на неяснота в съдържанието и неубеденост в коректността им.

5) Удовлетвореност от системата за отчет на водомерите и контакт със служителите на дружеството:

Системата за отчитане на потреблението на вода е друг индикатор, измерващ удовлетвореността на клиентите на „Софийска вода“ АД. През 2022 г. 77% от клиентите на дружеството са изключително или много доволни от системата за отчитане, като 76% от тях споделят, че не са имали никакви проблеми в това отношение, в сравнение със 72% за 2021%. Увеличава се и дялът на клиенти, които се самоотчитат за 2022 г (31%) спрямо 2021 г. (22%).

Преките контакти със служителите са друг индикатор, който регистрира спад през последната година. Дялът на клиенти, на които не се е налагало да комуникират с дружество от 65% през 2021 г. се увеличава до 71% през 2022 г. Въпреки това, контактите със служители на компанията остава ползван от най-голяма част клиенти начин за връзка с компанията.

б) Удовлетвореност от онлайн услугите предлагани от „Софийска вода“ АД:

През изминалата година 45% от клиентите са напълно и по-скоро удовлетворени от онлайн услугите, които дружеството предлага на своята интернет страница и мобилното приложение „Моята вода“. В сравнение с това, 51% са заявили, че не използват онлайн услугите.

По отношение на вида информация, която клиентите са използвали, най-голям дял заемат онлайн плащанията на сметки и подаване на самоотчети.

II. Техническа част на бизнес плана

2.1. Параметри на публичните ВиК активи и обслужвани потребители

Информация за променливи за изчисление на показателите за качество и друга техническа информация е представена в Справка № 2 „Променливи за изчисление на показателите за качество на предоставяните ВиК услуги“.

Отчетният и прогнозен брой население, ползващо ВиК услуги, и общ брой населени места в обособената територия, в които се предоставят ВиК услуги, за

разглеждания период е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите	брой	1 308 412	1 293 231	1 312 172	1 331 113	1 350 054	1 352 489
Брой население, ползващо услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	1 235 419	1 175 812	1 195 748	1 214 892	1 234 097	1 238 233
Брой население, ползващо услугата пречистване на отпадъчни води	брой	1 207 980	1 157 297	1 177 328	1 196 175	1 215 081	1 219 150
Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора	брой	1 308 412	1 293 231	1 312 172	1 331 113	1 350 054	1 352 489
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата доставяне на вода	брой	38	38	38	38	38	38
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата отвеждане на отпадъчни води	брой	8	8	8	8	8	8
Общ брой населени места, в които се предоставя услугата пречистване на отпадъчни води	брой	9	9	9	9	9	9
Общ брой населени места в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора за разглеждания период	брой	38	38	38	38	38	38

Представената от ВиК оператора информация за обслужваните публични ВиК системи и съоръжения в обособената територия е, както следва:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общ брой водоизточници (основни и резервни)	брой	19	19	19	19	19	19
Общ брой пречиствателни станции за питейни води (ПСПВ)	брой	4	5	5	5	5	5
Общ брой резервоари (водоеми)	брой	49	49	49	49	49	49
Общ брой водоснабдителни помпени станции (ВПС)	брой	13	13	13	14	15	15
Обща дължина на довеждащите водопроводи и разпределителната водопроводна мрежа	км	3 695	3 691	3 691	3 691	3 691	3 691
Общ брой на водомерни зони в обслужваната от ВиК оператора територия	брой	204	209	212	214	216	217
Общ брой на сградните водопроводни отклонения (СВО)	брой	111 641	112 067	112 427	112 596	112 766	112 935
Общ брой водомери на СВО (средства за измерване)	брой	101 564	103 565	104 448	105 000	105 500	106 000
Общ брой на сградните канализационни отклонения (СКО)	брой	74 880	75 924	76 255	79 329	79 670	80 805
Обща дължина на канализационната мрежа, експлоатирана от ВиК оператора	км	1 756	1 784	1 795	1 805	1 856	1 908
Общ брой канализационни помпени станции (КПС)	брой	4	4	4	4	4	4
Общ брой пречиствателни станции за отпадъчни води (ПСОВ)	брой	2	2	2	2	2	2

2.2. Водни количества

В Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ на бизнес плана е представен следният отчет и прогноза на водни количества, неносеща приходи вода и потребление на ВиК услуги за новия регулаторен период:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребители							
Общо количество вода на входа на системата АЗ/О4	м³/год.	131 755 189	128 982 826	127 325 392	128 031 591	124 742 438	119 830 701

Обща законна консумация iA14/Q5	м ³ /год.	81 183 723	83 485 373	82 952 493	84 052 739	85 011 971	84 732 289
	%	61,6%	64,7%	65,2%	65,7%	68,2%	70,7%
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	76 909 968	78 326 060	77 859 477	78 931 476	80 022 274	79 939 061
	%	58,4%	60,7%	61,2%	61,7%	64,2%	66,7%
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м ³ /год.	4 273 755	5 159 313	5 093 016	5 121 264	4 989 698	4 793 228
	%	3,2%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Общи загуби на вода A15(Q6)	м ³ /год.	50 571 466	45 497 454	44 372 899	43 978 851	39 730 466	35 098 412
	%	38,4%	35,3%	34,9%	34,4%	31,9%	29,3%
	м ³ /км/ден	37,5	33,8	32,9	32,6	29,5	26,1
Търговски загуби на вода Q8	м ³ /год.	15 171 440	13 649 236	13 311 870	13 193 655	11 919 140	10 529 524
	%	11,5%	10,6%	10,5%	10,3%	9,6%	8,8%
Реални загуби на вода Q7	м ³ /год.	35 400 026	31 848 218	31 061 029	30 785 196	27 811 326	24 568 889
	%	26,9%	24,7%	24,4%	24,0%	22,3%	20,5%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	54 845 221	50 656 767	49 465 915	49 100 115	44 720 164	39 891 640
ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	41,63%	39,27%	38,85%	38,35%	35,85%	33,29%
ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	40,66	37,60	36,72	36,45	33,19	29,61
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м ³ /год.	69 270 271	70 794 081	70 355 705	71 377 481	72 377 098	72 417 785
	%	90,1%	90,4%	90,4%	90,4%	90,4%	90,6%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	64 622 631	65 513 577	65 234 355	66 098 227	67 094 039	67 189 898
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	4 647 640	5 280 504	5 121 350	5 279 253	5 283 059	5 227 887
Пречистване на отпадъчни води							
Пречистени количества отпадъчни води	м ³ /год.	67 200 378	68 659 056	68 380 481	69 415 278	70 413 727	70 422 139
	%	87,4%	87,7%	87,8%	87,9%	88,0%	88,1%
Битови и приравнените към тях обществени, търговски и др.	м ³ /год.	62 626 779	63 473 635	63 318 915	64 191 056	65 184 528	65 250 477
Промислени и други стопански потребители	м ³ /год.	4 573 598	5 185 421	5 061 566	5 224 221	5 229 199	5 171 662
степен на замърсеност 1	м ³ /год.	3 771 999	4 402 518	4 206 760	4 351 680	4 392 449	4 316 963
степен на замърсеност 2	м ³ /год.	567 705	571 767	613 371	628 593	604 577	615 514
степен на замърсеност 3	м ³ /год.	233 894	211 136	241 435	243 948	232 173	239 185

Данните показват следното:

- Нивата на Неносеща приходи вода (НПВ, Q9) намаляват от 41,63% / 40,66 м³/км/д през 2020 г. до 33,29% / 29,61 м³/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се увеличава от 76 910 хил.м³ през 2020 г. до 79 939 хил.м³ през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 69 270 хил.м³ през 2020 г. (90,1% от фактурирана доставена вода) до 72 418 хил.м³ през 2026 г. (90,6% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 67 200 хил.м³ през 2020 г. (87,4% от фактурирана доставена вода) до 70 422 хил.м³ през 2026 г. (88,1% от фактурирана доставена вода).

При прогнозирането на количествата дружеството се е съобразило с т. 45.1 от Указания НРЦВКУ – количествата за 2022 г. са равни на средногодишните отчетени количества за периода 2018-2020 г. за „Софийска вода“ АД, като към тях е добавен ефектът от новоприсъединени потребители. При прогнозирането на фактурираните количества за периода на бизнес плана (2023-2026 г.), съгласно т. 45.2 от Указания НРЦВКУ са отчетени прогнозите за изменение на обслужваното население, намаление на търговските загуби на вода и изграждането на нови ВиК активи.

По отношение на системата за доставяне на вода с непитейни качества са предложени следните количества:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год.	8 219 901	7 239 664	6 938 192	6 525 000	6 525 000	6 525 000
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	5 343 265	5 309 681	4 884 934	4 567 500	4 567 500	4 567 500
	%	65,0%	73,3%	70,4%	70,0%	70,0%	70,0%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	2 876 636	1 929 984	2 053 258	1 957 500	1 957 500	1 957 500
4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	35,0%	26,7%	29,6%	30,0%	30,0%	30,0%
4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м ³ /км/ден	146,56	98,33	104,61	99,73	99,73	99,73

По отношение на системата за доставяне на вода на друг ВиК оператор са предложени следните количества:

Описание на параметъра	Ед. мярка	Стойност на параметъра					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4	м ³ /год.	15 096 324	8 799 901	10 987 284	10 987 198	10 987 599	10 988 199
Продадена фактурирана вода Q3	м ³ /год.	12 658 040	8 619 968	10 285 440	10 285 440	10 285 440	10 285 440
	%	83,8%	98,0%	93,6%	93,6%	93,6%	93,6%
Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9	м ³ /год.	2 438 284	179 933	701 844	701 758	702 159	702 759
	%	16,2%	2,0%	6,4%	6,4%	6,4%	6,4%

„Софийска вода“ АД доставя вода на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София. През 2020 г. дружеството е продавало вода на „Водоснабдяване и канализация“ ООД, гр. Перник, но за периода 2022-2026 г. не са заявени количества поради липса на необходимост. Количествата фактурирана вода за периода 2022-2026 г. са определени на база на сключен договор и кореспонденция между „Софийска вода“ АД и „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

2.3. Персонал

Представената информация за персонал на еквивалент на пълна заетост (ЕПЗ) и среден размер на възнаграждения лв./ЕПЗ в Справка № 5 „Персонал“ на бизнес плана са както следва:

Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне на вода на потребителите						Отвеждане на отпадъчните води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	646	604	582	582	582	582	136	108	107	107	107	107
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	646	602	582	582	582	582	136	110	107	107	107	107
темп на изменение спрямо предходната година	%		-6,7%	-3,3%	0,0%	0,0%	0,0%		-19,2%	-2,3%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-6,7%	-9,8%	-9,8%	-9,8%	-9,8%		-19,2%	-21,0%	-21,0%	-21,0%	-21,0%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	26,23	30,77	36,98	42,53	48,91	56,25	22,39	27,03	33,95	39,05	44,91	51,66
темп на изменение спрямо предходната година	%		17,3%	20,2%	15,0%	15,0%	15,0%		20,7%	25,6%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		17,3%	41,0%	62,1%	86,4%	114,4%		20,7%	51,7%	74,4%	100,6%	130,8%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	18,6%	17,7%	16,7%	16,7%	16,7%	16,7%	21,5%	21,1%	20,2%	20,2%	20,2%	20,2%

Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	7,4%	7,2%	6,2%	6,6%	6,3%	5,4%	8,3%	7,8%	6,5%	7,2%	6,9%	6,0%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Пречистване на отпадъчни води						ОБЩО					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	227	215	229	229	229	229	1 009	927	918	918	918	918
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	227	213	229	229	229	229	1 009	925	919	919	919	919
темп на изменение спрямо предходната година	%		-6,4%	7,6%	0,0%	0,0%	0,0%		-8,3%	-0,7%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-6,4%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%		-8,3%	-8,9%	-8,9%	-8,9%	-8,9%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	25,32	29,76	36,87	42,40	48,76	56,07	25,51	30,09	36,60	42,09	48,41	55,67
темп на изменение спрямо предходната година	%		17,6%	23,9%	15,0%	15,0%	15,0%		18,0%	21,6%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		17,6%	45,6%	67,5%	92,6%	121,5%		18,0%	43,5%	65,0%	89,8%	118,2%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	18,6%	17,7%	16,7%	16,7%	16,7%	16,7%	18,9%	18,1%	17,1%	17,1%	17,1%	17,1%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	7,6%	7,4%	6,4%	6,7%	6,4%	5,5%	7,5%	7,3%	6,3%	6,7%	6,4%	5,5%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	Доставяне вода с непитейни качества						Доставяне вода на друг ВиК оператор					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	26	8	8	8	8	8	12	10	9	9	9	9
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	26	8	8	8	8	8	12	10	9	9	9	9
темп на изменение спрямо предходната година	%		-69,3%	8,1%	0,0%	0,0%	0,0%		-14,4%	-9,4%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-69,3%	-66,8%	-66,8%	-66,8%	-66,8%		-14,4%	-22,5%	-22,5%	-22,5%	-22,5%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	9,92	30,67	29,69	34,15	39,27	45,16	19,44	26,30	30,46	35,03	40,29	46,33
темп на изменение спрямо предходната година	%		209,3%	-3,2%	15,0%	15,0%	15,0%		35,3%	15,8%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		209,3%	199,4%	244,4%	296,0%	355,4%		35,3%	56,7%	80,2%	107,3%	138,4%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	14,0%	15,9%	14,9%	14,9%	14,9%	14,9%	17,8%	18,1%	17,3%	17,3%	17,3%	17,3%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	9,2%	7,6%	5,2%	7,2%	6,8%	5,9%	9,5%	8,5%	7,1%	7,4%	7,0%	6,1%
Описание на параметъра	Ед. Мярка	ОБЩО за доставяне на вода						ОБЩО за отвеждане и пречистване на отпадъчни води					
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Брой лица по трудово правоотношение, наети на пълно и непълно работно време	бр.	683	623	600	600	600	600	364	323	336	336	336	336
Общ брой служители на заетост, еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ)	бр. ЕПЗ	683	620	600	600	600	600	364	323	337	337	337	337
темп на изменение спрямо предходната година	%		-9,2%	-3,3%	0,0%	0,0%	0,0%		-11,1%	4,2%	0,0%	0,0%	0,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-9,2%	-12,1%	-12,1%	-12,1%	-12,2%		-11,1%	-7,4%	-7,4%	-7,4%	-7,4%
Среден размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ (хил.лв./ЕПЗ)	хил.лв./ЕПЗ	25,50	30,69	36,78	42,29	48,64	55,95	24,22	28,83	35,94	41,33	47,53	54,66
темп на изменение спрямо предходната година	%		20,3%	19,8%	15,0%	15,0%	15,0%		19,0%	24,6%	15,0%	15,0%	15,0%
темп на изменение спрямо 2020 г.	%		20,3%	44,2%	65,8%	90,7%	119,4%		19,0%	48,4%	70,6%	96,3%	125,7%
Дял на разходите за социални осигуровки от разходите за възнаграждения	%	18,5%	17,7%	16,7%	16,7%	16,7%	16,7%	19,6%	18,8%	17,8%	17,8%	17,8%	17,8%
Дял на социалните разходи от разходите за възнаграждения	%	7,4%	7,2%	6,2%	6,6%	6,3%	5,5%	7,8%	7,5%	6,4%	6,9%	6,5%	5,7%

С писмо с вх. № В-12-00-37 от 28.01.2021 г. Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ – КНСБ е информирал Комисията за подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) и „Български ВиК холдинг“ ЕАД, с което се гарантира финансова подкрепа за търговските дружества от отрасъл ВиК за изпълнение на инвестиционните им програми и постигане на ежегоден ръст от 15% на основните им работни заплати за следващия регулаторен период 2022-2026 г.

Съгласно т. 3 от подписаното споразумение, министърът на регионалното развитие и благоустройството и „Български ВиК холдинг“ ЕАД се съгласяват с НБС „Водоснабдител“ – КНСБ за следващия регулаторен период бизнес плановете на дружествата от отрасъл ВиК да бъдат разработени със заложен темп на нарастване от 15% за всяка следваща година спрямо предходната година на разходите за възнаграждения, за което страните по споразумението се ангажират да бъде дадена подкрепа при обосноваването им пред регулаторния орган.

Във връзка с горното, „Софийска вода“ АД е предвидило за периода 2024-2026 г. общо за регулирана дейност средногодишен темп на изменение на средния размер на възнаграждение на единица персонал на ЕПЗ в размер на 15%.

2.4. Потребена електрическа енергия

Информацията за отчетно ниво и прогноза за потребление и разходи за електроенергия, представени в Справка № 6 „Отчет и прогнозно ниво на потребление на електроенергия“ на бизнес плана е, както следва:

Електроенергия	Обобщена справка за консумацията и производството на ел.енергия													
	Ед. Мярка	Количество						Разход, хил. лв.						
		2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2020 г. отчет	2020 г. корекц.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите	МВтч	4 580	5 575	6 586	7 374	6 490	6 545	746	1 329	1 616	1 905	2 130	1 827	1 800
Енергийна ефективност	МВтч		994	1 012	788	-884	55		583	287	289	225	-303	-27
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ВС	кВтч/м ³	0,035	0,043	0,052	0,058	0,052	0,055							
Отвеждане на отпадъчни води	МВтч	360	383	383	380	380	380	58	98	104	104	104	104	103
Енергийна ефективност	МВтч		23	0	-3	0	0		40	6	0	0	0	0
Пречистване на отпадъчни води	МВтч	21 439	18 518	19 096	20 541	22 887	25 233	1 809	1 878	1 587	1 703	2 257	2 317	2 380
Енергийна ефективност	МВтч		-2 921	578	1 445	2 346	2 346		69	-291	117	553	60	63
Специфичен разход кВтч/м ³ вода на вход ПСОВ	кВтч/м ³	0,181	0,168	0,156	0,173	0,195	0,218							
Доставяне вода с непитейни качества	МВтч	154	1	1	1	1	1	25	45	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Енергийна ефективност	МВтч		-153	0	0	0	0		20	-45	0	0	0	0
Доставяне вода на друг ВиК оператор	МВтч	57	51	60	65	66	67	9	16	14	17	18	18	18
Енергийна ефективност	МВтч		-6	9	4	2	1		7	-2	3	1	0	0
Изразходвана ел. енергия за административни и спомагателни нужди	МВтч	727	701	701	701	701	701	125	189	182	182	182	182	182
ОБЩО за регулирана дейност	МВтч	27 318	25 229	26 827	29 061	30 525	32 927	2 772	3 555	3 504	3 912	4 692	4 449	4 484

Темп на изменение спрямо предходната година	%		-7,6%	6,3%	8,3%	5,0%	7,9%			-1,4%	11,7%	19,9%	-5,2%	0,8%
Темп на изменение спрямо 2020 г.	%		-7,6%	-1,8%	6,4%	11,7%	20,5%			-1,4%	10,0%	32,0%	25,1%	26,1%

Дружеството прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия за услугата доставяне на вода на потребителите с 42,9% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., в резултат на въвеждане в експлоатация на нови обекти (помпена станция „Владая“, помпена станция „Панчарево“, повторно използване на пречистената промивна отпадъчна вода от ТОВ „Бистрица“), при което специфичният разход $кВтч/м^3$ вода на вход ВС се увеличава от 0,035 $кВтч/м^3$ до 0,055 $кВтч/м^3$ за 2026 г.

За услугата отвеждане на отпадъчни води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия с 5,6% през 2022 г. спрямо отчета за 2020 г.

За услугата пречистване на отпадъчните води се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия със 17,7% през 2026 г. спрямо отчета за 2020 г., във връзка с въвеждането в експлоатация на нови обекти (изграждане на система за отстраняване на азот от отпадъчните води, генерирани от работата на СПСОВ „Кубратово“, инсталиране на термохидролиза и нови центрофуги за обезводяване на утайките), при което специфичният разход $кВтч/м^3$ вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,181 $кВтч/м^3$ за 2020 г. до 0,218 $кВтч/м^3$ за 2026 г.

За услугата доставяне на вода с непитейни качества се прогнозира намаление на изразходваната електрическа енергия от 154 МВтч за 2020 г. на около 1 МВтч за 2026 г.

За услугата доставяне на вода на друг ВиК оператор се прогнозира увеличение на изразходваната електрическа енергия от 57 МВтч за 2020 г. на 67 МВтч за 2026 г.

Общото потребление на електрическа енергия за регулирана дейност през 2020 г. е 27 318 МВтч и се предвижда да се увеличи с 20,5% през 2026 г. до 32 927 МВтч.

Дружеството е планирало разходите за електрическа енергия в бизнес плана по системи, услуги и нива на напрежение на база средномесечни цени на електрическа енергия в лв./МВтч за шестмесечие – от м. юли до м. декември 2023 г. Същите са определени на база реален отчет, формиран от цена по сключен договор на свободен пазар за доставка на електрическа енергия (образувана от средната месечна цена, определена на пазар „ден напред“ на Българска независима енергийна борса и търговска надбавка), цени мрежови услуги, цена за задължения към обществото и акциз. Отчетените годишни разходи за 2020 г. са коригирани с оглед достигане на така определените средни цени на електрическа енергия за периода 2022-2026 г.

2.5. Утайки от ПСОВ

В Справка № 7 „Оползотворяване на утайките от ПСОВ“ на бизнес плана е представена следната прогноза за действия по произведените от ПСОВ утайки:

Описание на параметъра	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Депонирани утайки	тон с.в.	0	0	0	0	0	0
Оползотворени утайки съгласно методите, описани в Национален план за управление на утайките от ГПСОВ	тон с.в.	17 346	11 619	14 422	19 102	19 484	19 873
Общо утайки за оползотворяване и депониране	тон с.в.	17 346	11 619	14 422	19 102	19 484	19 873
Разход за оползотворяване и депониране на тон с.в. утайка	лв/тон с.в.	94,3	122,0	121,7	141,1	144,5	131,0
Реално тегло депонирани утайки	тон	0	0	0	0	0	0
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реално тегло оползотворени утайки	тон	86 730	51 639	72 111	95 510	97 420	79 492

Разход външни услуги за оползотворяване на тон утайка	лв./т.	9,0	10,5	10,7	17,8	17,8	18,2
---	--------	-----	------	------	------	------	------

ВиК операторът предвижда оползотворяване на утайките от ПСОВ за периода на бизнес плана.

В бизнес плана е посочено, че утайките се предават на фирми за оползотворяване в земеделието, като е представен списък на земеделските производители, с които са сключени договори за оползотворяване на утайки в обработваните от тях земи:

За периода 2022-2026 г. дружеството прогнозира разходи за външни услуги за оползотворяване средно 15,0 лв./тон.

2.6. Ремонтна програма

Общите данни за отчета и прогнозите за ремонтна програма за ВС „Основна“, представени в Справка № 8 „Ремонтна програма“ на бизнес плана са, както следва:

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	22 089	18 749	17 981	17 981	17 981	17 981	-15,1%	-18,6%
Отвеждане на отпадъчни води	4 688	4 113	3 599	3 766	4 357	4 357	-12,3%	-7,1%
Пречистване на отпадъчни води	5 273	4 756	4 538	4 538	4 538	4 538	-9,8%	-13,9%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на потребителите	6 649	8 303	8 509	8 704	8 929	9 188	24,9%	38,2%
Отвеждане на отпадъчни води	1 585	1 686	1 921	2 054	2 220	2 287	6,4%	44,3%
Пречистване на отпадъчни води	861	837	884	927	976	1 032	-2,8%	19,8%

Разпределението на типовете оперативен ремонт по услуги за 2020 г. и 2026 г. е, както следва:

Доставяне на вода на потребителите:

2020 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (55,5%); ремонт на СВО (10,3%); профилактика (прочистване, продухване, други) (7,7%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (7,2%); други оперативни ремонти за доставяне на вода на потребителите (5,8%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (3,4%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода на потребителите (3,3%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на потребителите (2,6%) и др.

2026 г.: ремонт на участъци от водопроводната мрежа под 10 метра (56,8%); ремонт на СВО (9,4%); профилактика (прочистване, продухване, други) (10,1%); шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (5,3%); други оперативни ремонти за доставяне на потребителите (5,9%); ремонт на спирателни кранове и хидранти (2,0%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за доставяне на вода на потребителите (3,1%); ремонт на механизация и транспортни средства за доставяне на вода на потребителите (3,6%) и др.

Отвеждане на отпадъчни води:

2020 г.: други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (35,7%); профилактика (прочистване, продухване, други) (26,5%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (21,9%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (8,3%) шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (4,9%) и др.

2026 г.: други оперативни ремонти за отвеждане на отпадъчните води (40,0%);

профилактика (почистване, продухване, други) (27,7%); ремонт на участъци от канализационната мрежа под 10 метра (15,9%); ремонт на механизация и транспортни средства за отвеждане на отпадъчните води (5,6%) шурфове (изкопни дейности); пътни настилки (8,5%) и др.

Пречистване на отпадъчни води:

2020 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (32,6%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (30,4%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (11,8%); профилактика (почистване, продухване, други) (11,8%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (6,8%); други оперативни ремонти, общи за услугите, разпределение за пречистване (4,1%) и др.

2026 г.: ремонт на съоръжения за пречистване на отпадъчните води (36,8%); ремонт на оборудване, апаратура и машини за пречистване на отпадъчните води (20,5%); ремонт на механизация и транспортни средства за пречистване на отпадъчните води (15,7%); профилактика (почистване, продухване, други) (12,5%); ремонт на помпи за пречистване на отпадъчните води (7,2%); други оперативни ремонти, общи за услугите, разпределение за пречистване (4,7%) и др.

По отношение на системата за доставяне на вода с непитейни качества са представени следните данни:

Общо оперативен ремонт по услуги	Брой						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	10	12	9	9	9	9	20,0%	-10,0%
Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне вода с непитейни качества	19	37	49	49	50	50	92,9%	165,7%

По отношение на системата за доставяне на вода на друг ВиК оператор са представени следните данни:

Общо оперативен ремонт по услуги	Обща стойност на обектите (хил.лв.)						Изменение 2022г. спр. 2020г.	Изменение 2026г. спр. 2020г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	35	29	27	29	30	32	-14,9%	-6,1%

2.7. Предложени нива на показателите за качество

Съгласно чл. 19 от НРКВКУ, дългосрочните нива на показателите за качество (ПК) на ВиК услугите са определени като общи цели за целия ВиК отрасъл и се постигат чрез изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на ПК. Съгласно чл. 21, ал. 3 от НРКВКУ, Комисията определя прогнозни конкретни цели за всеки ВиК оператор по начин, който гарантира, че изпълнението им от всеки ВиК оператор ще доведе до постигане на дългосрочните нива за целия ВиК отрасъл.

С Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. и Решение № ПК-2 от 25.04.2024 г. Комисията е определила прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите по смисъла на НРКВКУ за „Софийска вода“ АД.

Дружеството е предложило следната програма за показателите за качество на ВиК услугите в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална	Дългосрочно ниво
----	-----------------------	-----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------------	------------------

									цел за 2026 г.	
ПК1	Ниво на покритие с водоснабителни услуги	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,00%	99%
ПК2а	Качество на питейната вода в големи зони на водоснабдяване	%	99,96%	99,98%	99,98%	99,94%	99,94%	99,94%	99,00%	99%
ПК2б	Качество на питейната вода в малки зони на водоснабдяване	%	98,34%	98,75%	98,81%	98,46%	98,46%	98,46%	98,00%	98%
ПК2в	Мониторинг на качеството на питейната вода	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК3	Непрекъснатост на водоснабдяването	съотношение	0,696	1,086	0,606	1,093	1,086	1,086	8,000	8
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	м ³ /км/ден	40,66	37,60	36,72	36,45	33,19	29,61	28,72	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабителните системи	%	41,63%	39,27%	38,85%	38,35%	35,85%	33,29%	33,29%	49%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр./100км/г од.	88,43	87,10	83,64	80,17	76,71	73,24	73,24	60
ПК6	Налигане във водоснабителната система	%	98,04%	98,56%	98,58%	98,58%	98,58%	98,60%	95,24%	100%
ПК7а	Ниво на покритие с услуги по отвеждане на отпадъчни води	%	94,42%	90,92%	91,13%	91,27%	91,41%	91,55%	75,00%	75%
ПК7б	Ниво на покритие с услуги по пречистване на отпадъчни води	%	92,32%	89,49%	89,72%	89,86%	90,00%	90,14%	75,00%	75%
ПК8	Качество на отпадъчните води	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	93,00%	93%
ПК9	Аварии на канализационната мрежа	бр./100км/г од.	84,87	86,59	75,54	83,27	80,87	78,56	85,27	120
ПК10	Наводнения в имоти на трети лица, причинени от канализацията	бр./10000 потреб	0,103	0,028	0,042	0,138	0,136	0,093	0,500	0,5
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м ³	0,035	0,043	0,052	0,058	0,052	0,055	0,055	0,45
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м ³	0,181	0,168	0,156	0,173	0,195	0,218	0,220	0,25
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,18%	1,00%	1,26%	0,27%	0,65%	0,69%	0,69%	1,25%
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	20,61%	23,60%	23,71%	23,79%	23,90%	24,00%	1,25%	1,25%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,77	1,64	1,63	1,60	1,58	1,57	1,10	1,1
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	3,10	2,33	2,34	2,36	2,36	2,37	1,10	1,1
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,12	1,27	1,24	1,22	1,22	1,21	1,10	1,1
ПК12г	Събираемост	%	79,48%	83,93%	85,57%	86,84%	87,68%	88,48%	88,48%	95%
ПК12д	Ефективност на приваждане на водомерите в годност	%	19,40%	16,73%	20,31%	20,00%	20,85%	20,10%	20,10%	20%
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	90,07%	92,25%	91,63%	89,05%	88,63%	89,62%	89,47%	90%
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14а	Присъединяване към водоснабителната система	%	100,00%	96,43%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100%
ПК15а	Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода на потребителите	бр./1 000 СВО	6,12	5,54	5,34	5,33	5,32	5,31	5,20	4
ПК15б	Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване	бр./1 000 СКО	4,85	4,25	4,42	4,24	4,23	4,17	3,90	3

Прегледът на представената информация показва, че през 2026 г. дружеството не постига определените в Решение № ПК-1 от 28.05.2021 г. прогнозни конкретни цели за показателите за качество на ВиК услугите за следните ПК:

- **ПК4а** Общи загуби на вода във водоснабителните системи: постига се ниво от 29,61 м³/км/ден при индивидуална цел 28,72 м³/км/ден;
- **ПК15а** Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода: постига се ниво от 5,31 бр./1 000 СВО при индивидуална цел 5,20 бр./1 000 СВО.
- **ПК15б** Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

постига се ниво от 4,17 бр./1 000 СКО при индивидуална цел 3,90 бр./1 000 СКО.

Съгласно чл. 22, ал. 2 от НРКВКУ, ВиК операторът може да предложи индивидуални годишни целеви нива по ал. 1, които не водят до изпълнение на прогнозните конкретни цели, съдържащи се в уведомлението по чл. 21, ал. 2, ако представи писмена обосновка за отклоненията.

Дружеството е представило следните обосновки:

Относно ПК4а Общи загуби на вода във водоснабдителните системи:

„Прогнозираните нива от „Софийска вода“ АД за 2026 г. за ПК4а от 29,61 м³/км/ден и ПК4б от 33,29%, са съобразени с конкретни инвестиционни намерения и планирани дейности за оптимизация на работата на водоснабдителната система, както и с очакваните количества на вход водоснабдителна система и съответните количества фактурирано потребление.

Взаимовръзката между двата показателя се изразява в директната калкулация на водните загуби като част от входа на водоснабдителната система, изразени в м³, разпределени върху дължината на мрежата и броя на дните в годината.

Поради тази причина, при ниво на показател ПК4б от 33,29%, представляващ Неносеща приходи вода Q9 в размер на 39 891 640 м³, и при дължина на мрежата от 3 691 км., то резултатът за ниво на показател ПК4а се изразява в 29,61 м³/км/ден. Това е и целевото ниво на показателя, заложено в настоящия бизнес план.

Поради реализирането на проектите по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“, съфинансирана от Европейския фонд за регионално развитие и Кохезионния фонд на Европейския съюз за проект „Изграждане на ВиК инфраструктура в Столична община“, инвестиционната програма на компанията за 2023 г. е насочена към подмяната на водопроводи, попадащи в трасето на новоизграждащи се канали. Предвид липсата на възможност за изпълнение на приоритетите на компанията за подмяна на водопроводи, характеризиращи се с висока аварийност, през 2024 г. се очаква забавяне на темпа на намаляване на загубите. Успоредно с това, едновременното изпълнение на проекти от такъв мащаб предполага временно увеличаване на нивото на загубите в районите с усилено изпълнение на СМР, докато същите се изпълняват, най-вече поради многократните прекъсвания на водоснабдяването, които съпътстват подмяната и изграждането на водопроводи, както и поради директното влияние на изпълнението на СМР върху водопроводната мрежа.“

Относно ПК15а Ефективност на персонала за услугата доставяне на вода и ПК15б Ефективност на персонала за услугите отвеждане и пречистване:

„Показатели ПК15а и ПК15б се определят чрез съотношението между броя на персонала на еквивалентна пълна заетост (ЕПЗ) за услугата доставяне на вода на потребителите, респ. отвеждане и пречистване на отпадъчни води и общия брой на СВО, респ. СКО.

В процеса на изготвяне на настоящия бизнес план, дружеството е установило, че е допуснало грешка при отчитане на броя ЕПЗ за 2020 г., тъй като са приспадани всички отпуски и болнични на служителите, а не само тези над 3 месеца. В тази връзка в електронния модел са представени преизчислени данни за ЕПЗ за отчетените вече години 2020-2023 г., в съответствие с т. 15.7 от Указанията към НРКВКУ, като са изключени единствено лицата в неплатен отпуск за повече от 3 месеца и лицата в отпуск по майчинство. Допълнително от броя ЕПЗ са извадени и брой служители, свързани с разходите за присъединяване към СКО и СВО. Направените прогнози за ЕПЗ за периода 2024-2026 г. са направени съгласно Указанията на КЕВР.

Разликата между подадените данни към НСИ и брой ЕПЗ в бизнес плана на практика са 13 броя персонал, свързан с дейностите за присъединяване към СКО и СВО, които са извадени след разговори с КЕВР.

Следва да се подчертае, че поставените от КЕВР индивидуални цели за ПК15а и ПК15б са съответно 5,20 бр./1 000 СВО и 3,90 бр./1 000 СКО, като те са определени въз основа на отчитаните от „Софийска вода“ АД данни за базовата 2020 г., които както е посочено по-горе, са били некоректно докладвани към момента на утвърждаване на целевите нива за 2026 г. от Комисията.

След направените преизчисления на отчетените данни и направени прогнози, дружеството планира към края на 2026 г. ПК15а да достигне ниво от 5,31 бр./ 1 000 СВО, а ПК15б да достигне ниво 4,17 бр./1 000 СКО. Видно е, че целевите нива на ПК15а и ПК15б няма да бъдат достигнати, спрямо предварително заложените индивидуални цели, базирани на грешно докладваните данни за базовата 2020 г.“

Представените обосновки се приемат.

„Софийска вода“ АД е предложило следната програма за показателите за качество на системата за доставяне на вода с непитейни качества в Справка № 3 „Показатели за качество на предоставяните ВиК услуги“ на бизнес плана:

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПК4а	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	м3/км/ден	146,56	98,33	104,61	99,73	99,73	99,73
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните системи	%	35,00%	26,66%	29,59%	30,00%	30,00%	30,00%
ПК5	Аварии по водопроводната мрежа	бр/100км/г од	20,46	18,60	18,60	16,74	16,74	16,74
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	0,33%	0,37%	0,28%	0,19%	0,13%	0,13%
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	3,05	1,31	1,31	1,26	1,25	1,24

III. Икономическа част на бизнес плана

3.1. Амортизационен план

Данни за дълготрайните активи за регулаторни цели са представени в Справки № 11 „Амортизационен план на Дълготрайни активи“, № 11.1 „Амортизация на новопридобити активи“ и № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“. Информацията в амортизационния план е организирана по следния начин:

- В Група I „Собствени дълготрайни активи“ са посочени дълготрайните активи, които са собственост на дружеството и остават негова корпоративна собственост след изпълнението на разпоредбите на ЗВ (т.е. отписване от баланса на дружеството на публични ВиК активи – държавна и/или общинска собственост).
- В Група II „Публични дълготрайни активи, изградени със собствени средства“ са посочени публичните ВиК активи, които дружеството ще изгради през своята инвестиционна програма за регулаторния период 2022-2026 г.
- В Група III „Публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка“ се посочват публичните ВиК активи, които са предоставени чрез договор по реда на ЗВ за стопанисване, експлоатация и управление.

Представената информация в амортизационния план на дружеството е както следва:

Доставяне вода на потребителите:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	66 791	71 625	73 436	74 834	76 407	77 761
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>2 512</i>	<i>2 618</i>	<i>2 661</i>	<i>2 732</i>	<i>2 311</i>	<i>1 803</i>
Начислена до момента амортизация	47 305	52 274	54 935	57 667	59 978	61 781
Балансова стойност	19 486	19 351	18 501	17 167	16 429	15 980
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	382 436	431 635	467 520	487 412	509 758	537 645
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>12 510</i>	<i>13 046</i>	<i>13 609</i>	<i>14 230</i>	<i>14 421</i>	<i>14 847</i>
Начислена до момента амортизация	118 777	144 859	158 468	172 698	187 119	201 966
Балансова стойност	263 659	286 776	309 052	314 714	322 639	335 679
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	280 081	283 138	285 641	285 963	285 963	285 963
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>5 793</i>	<i>5 855</i>	<i>5 905</i>	<i>5 405</i>	<i>5 405</i>	<i>5 391</i>
Начислена до момента амортизация	130 006	141 684	147 589	152 994	158 399	163 790
Балансова стойност	150 076	141 454	138 052	132 968	127 563	122 172

Отвеждане на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	27 937	31 983	33 444	34 596	35 107	35 859
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 003</i>	<i>1 203</i>	<i>1 250</i>	<i>1 355</i>	<i>1 200</i>	<i>1 057</i>
Начислена до момента амортизация	15 299	17 513	18 763	20 118	21 318	22 375
Балансова стойност	12 638	14 471	14 681	14 478	13 789	13 485
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	141 348	157 982	166 051	183 671	200 859	218 126
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>2 924</i>	<i>3 536</i>	<i>3 457</i>	<i>3 861</i>	<i>4 392</i>	<i>4 914</i>
Начислена до момента амортизация	28 418	35 189	38 646	42 507	46 900	51 813
Балансова стойност	112 930	122 793	127 405	141 164	153 960	166 313
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	211 846	220 851	225 727	225 914	225 914	225 914
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>4 262</i>	<i>4 442</i>	<i>4 539</i>	<i>4 543</i>	<i>4 543</i>	<i>4 543</i>
Начислена до момента амортизация	49 465	58 280	62 819	67 362	71 905	76 448
Балансова стойност	162 381	162 571	162 908	158 552	154 009	149 466

Пречистване на отпадъчни води:

(хил. лв.)

Описание	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	18 633	20 782	21 667	22 403	22 949	23 752
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>737</i>	<i>598</i>	<i>611</i>	<i>625</i>	<i>562</i>	<i>527</i>
Начислена до момента амортизация	10 111	11 341	11 952	12 576	13 139	13 666
Балансова стойност	8 523	9 441	9 715	9 827	9 810	10 087
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	46 107	50 525	54 780	60 145	63 822	65 864
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 922</i>	<i>2 034</i>	<i>2 170</i>	<i>2 357</i>	<i>2 498</i>	<i>2 571</i>
Начислена до момента амортизация	15 353	19 328	21 498	23 856	26 353	28 925
Балансова стойност	30 754	31 197	33 281	36 289	37 469	36 939
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	54 217	54 217	54 217	101 387	101 387	101 387
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>1 366</i>	<i>1 364</i>	<i>1 364</i>	<i>3 304</i>	<i>3 304</i>	<i>3 304</i>
Начислена до момента амортизация	20 028	22 755	24 119	27 423	30 727	34 031
Балансова стойност	34 189	31 462	30 099	73 964	70 660	67 356

Доставяне вода с непитейни качества:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне на вода с непитейни качества
----------	--

	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	1 672	1 672	1 672	1 672	1 672	1 672
<i>Годишна амортизационна квота</i>	87	72	61	55	47	34
Начислена до момента амортизация	1 218	1 368	1 430	1 484	1 531	1 565
Балансова стойност	454	303	242	188	141	107
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	964	1 999	2 060	2 100	2 199	2 318
<i>Годишна амортизационна квота</i>	29	44	55	56	57	60
Начислена до момента амортизация	114	189	244	299	356	417
Балансова стойност	850	1 811	1 816	1 801	1 843	1 902
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	0	0	0	0	0	0
<i>Годишна амортизационна квота</i>	0	0	0	0	0	0
Начислена до момента амортизация	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	0	0	0	0	0	0

Доставяне вода на друг ВиК оператор:

(хил. лв.)

Описание	Доставяне на вода на друг ВиК оператор					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	366	366	366	366	366	366
<i>Годишна амортизационна квота</i>	16	14	11	9	6	5
Начислена до момента амортизация	287	315	326	335	342	347
Балансова стойност	79	51	40	30	24	19
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	3 875	4 001	4 128	4 177	4 221	4 285
<i>Годишна амортизационна квота</i>	87	91	95	97	98	99
Начислена до момента амортизация	1 364	1 544	1 638	1 735	1 833	1 931
Балансова стойност	2 511	2 457	2 490	2 442	2 388	2 353
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	795	795	795	795	795	795
<i>Годишна амортизационна квота</i>	18	18	18	15	15	15
Начислена до момента амортизация	414	449	467	482	497	513
Балансова стойност	382	346	329	313	298	283

Общо регулирана дейност:

Описание	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи						
Отчетна стойност	115 399	126 427	130 584	133 871	136 500	139 410
<i>Годишна амортизационна квота</i>	4 355	4 504	4 595	4 776	4 126	3 427
Начислена до момента амортизация	74 220	82 811	87 406	92 181	96 307	99 733
Балансова стойност	41 179	43 617	43 178	41 690	40 193	39 677
Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства						
Отчетна стойност	574 730	646 142	694 539	737 505	780 859	828 238
<i>Годишна амортизационна квота</i>	17 472	18 751	19 386	20 601	21 467	22 491
Начислена до момента амортизация	164 026	201 108	220 494	241 095	262 562	285 052
Балансова стойност	410 703	445 034	474 045	496 410	518 298	543 186
Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка						
Отчетна стойност	546 941	559 002	566 381	614 059	614 059	614 059
<i>Годишна амортизационна квота</i>	11 439	11 677	11 825	13 268	13 268	13 253
Начислена до момента амортизация	199 913	223 169	234 993	248 261	261 529	274 782
Балансова стойност	347 028	335 833	331 388	365 798	352 530	339 277

В Справка № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“, през 2022 г., 2023 г. и 2024 г. дружеството е предвидило да му бъдат предоставени допълнителни публични ВиК активи за експлоатация и стопанисване, както следва:

(хил.лв.)

Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка - отчетна стойност	Общо регулирана дейност					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне вода на потребителите, в т.ч.	280 081	283 138	285 641	285 963	285 963	285 963
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		1 524	2 503	321	0	0
Отвеждане на отпадъчни води	211 846	220 851	225 727	225 914	225 914	225 914
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		3 428	4 876	187	0	0
Пречистване на отпадъчни води	54 217	54 217	54 217	101 387	101 387	101 387
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	47 170	0	0
Доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	795	795	795	795	795	795
<i>новопридобити през периода на бизнес плана</i>		0	0	0	0	0
Общо регулирана дейност	546 941	559 002	566 381	614 059	614 059	614 059

В Бизнес плана за периода 2022 г. – 2024 г. дружеството е предвило да му бъдат предоставени за експлоатация и стопанисване следните нови публични ВиК активи:

- за услугата доставяне на вода на потребителите в размер на 4 348 хил.лв. – водопроводи, включително СВО;
- за услугата отвеждане на отпадъчни води в размер на 8 491 хил.лв. – канализация, включително СКО;
- за услугата пречистване на отпадъчни води в размер на 47 170 хил.лв. – съоразения в пречиствателни станции и права върху интелектуална собственост.

В рамките на периода 2025 г. - 2026 г. дружеството не е предвидило в бизнес плана да получи от Столична община нови публични активи за стопанисване и експлоатация.

3.2. Инвестиционна програма

3.2.1. Стойност на инвестиционната програма

Планираните инвестиции от дружеството, разпределени по услуги и системи са, както следва:

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Доставяне на вода на потребителите	29 166	37 697	21 290	23 919	29 241	141 313	59,0%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	27 081	35 886	19 892	22 346	27 887	133 092	55,6%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	2 085	1 811	1 398	1 573	1 354	8 221	3,4%
Отвеждане на отпадъчните води	9 232	9 529	18 773	17 698	18 020	73 252	30,6%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	7 032	8 069	17 620	17 188	17 267	67 176	28,1%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	2 200	1 460	1 153	510	753	6 076	2,5%
Пречистване на отпадъчните води	4 994	5 139	6 102	4 223	2 845	23 303	9,7%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	3 001	4 254	5 365	3 677	2 042	18 339	7,7%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	1 993	885	736	546	803	4 963	2,1%
Доставяне на вода с непитейни качества	887	61	40	99	119	1 206	0,5%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	887	61	40	99	119	1 206	0,5%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	65	128	48	44	64	349	0,1%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	65	128	48	44	64	349	0,1%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%
ОБЩО	44 344	52 554	46 253	45 983	50 289	239 423	100,0%
<i>Общо инвестиции в публични активи</i>	38 066	48 397	42 966	43 354	47 379	220 162	92,0%
<i>Общо инвестиции в собствени активи</i>	6 278	4 156	3 288	2 629	2 910	19 260	8,0%

Основните параметри на инвестиционната програма в окончателния бизнес план, представени в Справка № 9 „Инвестиционна програма“ са, както следва:

(хил. лв.)

Услуга	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо	Дял от общо
Водоизточници и Санитарно-охранителни зони	111	447	345	139	321	1 362	0,6%
Довеждащи съоръжения	3 924	2 115	4 725	496	1 538	12 797	5,3%
ПСПВ	537	644	3 225	757	3 394	8 557	3,6%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	865	3 579	1 039	560	515	6 558	2,7%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	12 169	20 166	2 924	13 347	14 665	63 270	26,4%
СВО, СК, ПХ	6 463	5 242	4 586	4 486	4 780	25 556	10,7%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	820	761	566	546	590	3 283	1,4%
Управление на налягане, проучване и моделиране	441	1 209	470	470	470	3 061	1,3%
СКАДА	258	397	391	358	348	1 751	0,7%
<i>Общо - публични активи водоснабдяване</i>	<i>25 588</i>	<i>34 559</i>	<i>18 272</i>	<i>21 158</i>	<i>26 620</i>	126 196	52,7%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>755</i>	<i>1 217</i>	<i>926</i>	<i>1 278</i>	<i>1 065</i>	5 240	2,2%
Доставяне на вода на потребителите	26 343	35 776	19 198	22 436	27 685	131 437	54,9%
КПС	31	153	20	20	20	244	0,1%
Главни канализационни клонове	76	17	0	0	0	92	0,0%
Канализационна мрежа над 10 м.	2 804	3 914	13 485	13 485	13 485	47 173	19,7%
СКО	2 402	2 254	1 895	1 895	1 895	10 341	4,3%
Проучване и моделиране	219	305	500	500	500	2 024	0,8%
СКАДА	7	100	100	100	100	407	0,2%
<i>Общо - публични активи канализация</i>	<i>5 539</i>	<i>6 742</i>	<i>16 000</i>	<i>16 000</i>	<i>16 000</i>	60 281	25,2%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>870</i>	<i>866</i>	<i>680</i>	<i>216</i>	<i>464</i>	3 094	1,3%
Отвеждане на отпадъчните води	6 409	7 608	16 680	16 216	16 464	63 375	26,5%
ПСОВ	1 375	2 755	3 595	2 419	705	10 849	4,5%
СКАДА	132	173	150	70	70	595	0,2%
<i>Общо - публични активи пречистване</i>	<i>1 507</i>	<i>2 928</i>	<i>3 745</i>	<i>2 489</i>	<i>775</i>	11 444	4,8%
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>663</i>	<i>290</i>	<i>264</i>	<i>251</i>	<i>514</i>	1 982	0,8%
Пречистване на отпадъчните води	2 171	3 218	4 009	2 740	1 289	13 426	5,6%
Водомери на СВО	3 995	3 780	4 680	3 364	3 620	19 441	8,1%
ГИС	485	200	180	200	180	1 245	0,5%
Информационни системи - публични активи	0	0	0	0	0	0	0,0%
Информационни системи - собствени активи и ИТ хардуер	3 334	1 165	906	759	635	6 798	2,8%
Собствени активи - сгради, стопански инвентар, автомобили	656	619	513	126	233	2 146	0,9%
Общо транспорт, администрация и ИТ	4 474	1 984	1 598	1 084	1 048	10 189	4,3%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода с непитейни качества	887	61	40	99	119	1 206	0,5%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода с непитейни качества	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода с непитейни качества	887	61	40	99	119	1 206	0,5%
Общо инвестиции в публични активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	65	128	48	44	64	349	0,1%
Общо инвестиции в собствени активи за доставяне на вода на друг ВиК оператор	0	0	0	0	0	0	0,0%
Доставяне на вода на друг ВиК оператор	65	128	48	44	64	349	0,1%
Общо инвестиции в публични активи	38 066	48 397	42 966	43 354	47 379	220 162	92,0%

Общо инвестиции в собствени активи	6 278	4 156	3 288	2 629	2 910	19 260	8,0%
ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ	44 344	52 554	46 253	45 983	50 289	239 423	100,0%

Данните показват, че дружеството ще инвестира 92% от предвидените инвестиции в публични активи и 8% в собствени такива.

От общата стойност на инвестициите, 54,9% са насочени във водоснабдяване, 26,5% в канализация, 5,6% в пречистване, 8,1% във водомери на СВО, 4,3% в транспорт, администрация и информационни технологии и 0,5% в доставяне на вода с непитейни качества.

Съпоставянето на брой обслужвано население и сумата на планираните инвестиции показва, че средно за периода на бизнес плана, дружеството ще инвестира както следва:

Параметър	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Средно за периода
Общ брой на населението, ползващо услугата доставяне на вода на потребителите в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора (бр.)	1 293 231	1 312 172	1 331 113	1 350 054	1 352 489	1 327 812
Общо инвестиции за доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (хил. лв.)	43 392	52 365	46 165	45 840	50 105	47 574
Инвестиции на жител (лв. / брой)	33,6	39,9	34,7	34,0	37,0	35,8

3.2.2. Финансиране на инвестиционната програма

Информация за финансиране на инвестиционната програма е представена в Справка № 10 „Инвестиции и източници на финансиране“ на бизнес плана.

Дружеството предвижда да финансира предвидените инвестиции в собствени активи изцяло със собствени средства.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в собствени активи	6 278	4 156	3 288	2 629	2 910	19 260
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>6 278</i>	<i>4 156</i>	<i>3 288</i>	<i>2 629</i>	<i>2 910</i>	<i>19 260</i>
<i>Финансиране със привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Общо разходи за амортизации от собствени активи	4 504	4 595	4 776	4 126	3 427	21 427
<i>Разлика разходи за амортизации - инвестиции</i>	<i>-1 774</i>	<i>439</i>	<i>1 488</i>	<i>1 497</i>	<i>517</i>	<i>2 166</i>

Дружеството прогнозира да финансира предвидените инвестиции в публични активи изцяло със собствени средства.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Общо инвестиции в публични активи	38 066	48 397	42 966	43 354	47 379	220 162
<i>Финансиране със собствени средства</i>	<i>38 066</i>	<i>48 397</i>	<i>42 966</i>	<i>43 354</i>	<i>47 379</i>	<i>220 162</i>
<i>Финансиране с привлечени средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Финансирането от собствени средства ще се осигури чрез разходи за амортизации – на публични активи, изградени в рамките на инвестиционната програма, и на публични задбалансови активи, предоставени на дружеството за експлоатация, стопанисване и управление чрез договор по реда на ЗВ, а формираният недостиг на финансиране (в размер на 73 879 хил. лв) ще бъде финансиран за сметка на формирана възвръщаемост през годините.

Параметър (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Общо за периода
Финансиране със собствени средства	38 066	48 397	42 966	43 354	47 379	220 162

Разходи за главници на инвестиционни заеми	0	0	0	0	0	0
Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи	38 066	48 397	42 966	43 354	47 379	220 162
Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма	18 751	19 386	20 601	21 467	22 491	102 695
<i>Недостиг за финансиране на инвестиционни разходи</i>	<i>-19 315</i>	<i>-29 011</i>	<i>-22 365</i>	<i>-21 888</i>	<i>-24 888</i>	<i>-117 467</i>
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи	11 677	11 825	13 268	13 268	13 253	63 291
Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	8 689	8 869	9 939	8 640	7 450	43 588
Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените	74,4%	75,0%	74,9%	65,1%	56,2%	68,9%
<i>Разлика между инвестиционни разходи и разходи за амортизация на публични активи</i>	<i>-10 626</i>	<i>-20 143</i>	<i>-12 426</i>	<i>-13 247</i>	<i>-17 437</i>	<i>-73 879</i>

Съгласно чл. 10, ал. 5 и ал. 6 от НРЦВКУ, за целите на ценообразуването Комисията може да позволи поетапно включване на амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, включително изградени със средства на ВиК оператора, които се използват от ВиК оператора за капиталови разходи и обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Съгласно т. 25 от Указания НРЦВКУ, в годишните разходи се включват амортизационни отчисления върху активи – публична държавна и/или общинска собственост, които следва да съответстват на предложените капиталови разходи и разходи за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и за изграждане на нови публични ВиК активи. Същите включват:

- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, изградени със средства на ВиК операторите (Справка № 11 „Амортизационен план на дълготрайните активи“, Група 2). Тези разходи се включват в пълен размер и се използват за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.
- Разходи за амортизации на публични дълготрайни активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка (Справка № 11 „Амортизационен план на дълготрайните активи“, Група 3). Тези разходи се включват частично в признатите годишни разходи до размера на предложените капиталови разходи от собствени средства и разходите за обслужване на главници на инвестиционни заеми за капиталова поддръжка на съществуващи и изграждане на нови публични ВиК активи.

Видно от информацията в горната таблица, дружеството е предложило в цените на ВиК услугите да бъдат включени между 56% и 75% от общите разходи за амортизации на публични задбалансови активи, чрез които да се финансират инвестиционните разходи, предвидени за финансиране със собствени средства.

Така предложените разходи за амортизации не покриват изцяло планираните инвестиции, както е посочено по-горе, формираният недостиг на финансиране ще бъде финансиран за сметка на формирана възвръщаемост през годините.

3.3. Оперативни разходи

3.3.1. Оперативни разходи по услуги и дейности

Дружеството е представило следния отчет и прогноза за оперативните разходи за регулираните услуги в Справки № 12 „Годишни разходи“ и № 12.1 „Изменения на

годишните разходи спрямо базовата година“ за периода на бизнес плана:

Доставяне на вода на потребителите:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	3 252	4 802	5 779	6 038	5 689	5 595	47,7%	72,1%
Разходи за външни услуги	22 823	26 963	28 638	30 710	31 003	31 743	18,1%	39,1%
Разходи за амортизации	16 181	20 055	20 699	21 016	20 786	20 694	23,9%	27,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	2 512	2 618	2 661	2 732	2 311	1 803	4,2%	-28,2%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	12 510	13 046	13 609	14 230	14 421	14 847	4,3%	18,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	1 159	4 391	4 428	4 054	4 054	4 043	279,0%	249,0%
Разходи за възнаграждения	14 087	16 095	18 822	21 645	24 891	28 625	14,3%	103,2%
Разходи за осигуровки	3 591	3 899	4 228	4 959	5 617	6 228	8,6%	73,4%
Данъци и такси	2 296	2 196	2 177	2 177	2 133	2 063	-4,4%	-10,2%
Други разходи	1 000	344	800	764	748	733	-65,6%	-26,7%
ОБЩО РАЗХОДИ	63 229	74 354	81 143	87 308	90 866	95 681	17,6%	51,3%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:	 	11 124	17 914	24 079	27 637	32 452	 	
ПРЕКИ РАЗХОДИ	26 467	32 213	36 907	38 700	41 102	44 840	21,7%	69,4%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	20 582	22 086	23 537	27 591	28 979	30 148	7,3%	46,5%
<i>разходи за административна дейност</i>	7 772	9 410	11 461	13 187	14 095	14 819	21,1%	90,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	6 649	8 303	8 509	8 704	8 929	9 188	24,9%	38,2%
Променливи разходи	5 301	6 346	7 141	7 411	7 020	6 858	19,7%	29,4%

Разходите за услугата доставяне на вода на потребителите през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 17,6% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 15,4% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 51,3% (ръст от 59,4% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (47,7%), както и с увеличение до края на периода (72,1%). Разходите за материали за обеззаразяване и коагуланти са планирани с увеличение във връзка с по-високите им цени по актуалните договори, както и влошаването на качеството на водата на вход на ПСПВ, а същевременно са завишени изискванията за качеството на пречистената вода съгласно новата европейска Директива (ЕС) 2020/2184 на Европейския парламент и на Съвета от 16 декември 2020 година относно качеството на водата, предназначена за консумация от човека. Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 116,6 %, а в края на периода е 141,2 %.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 18,1%), както и до края на периода (с 39,1%). Основното завишение е на разхода за събителни услуги във връзка с изтичането на гаранционни периоди и сключването на договори за обслужване на комуникационно оборудване, както и на разхода за въоръжена охрана, във връзка с нарастването на възнагражденията на служителите на Столична дирекция на вътрешните работи (СДВР), съгласно Договора за охрана. Друг съществен разход е за бракуване на активи, във връзка с Решение №536 от 09.09.2021 г. на Столичния общински съвет, съгласно т. 2 от което „Софийска вода“ АД следва за своя сметка да разруши и депонира в депо за строителни отпадъци подлежащи на бракуване активи от Приложение № 1 към решението. Разходът е включен при изчисляването на

коэффициента Qp за 2023 г.

Разходите за амортизации са изчислени в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с – 4,4%), както и до края на периода (с -10,2%).

Другите разходи са планирани с намаление за 2022 г., (с –65,6%), както и до края на периода (с -26,7%).

Отвеждане на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	491	525	455	462	503	503	6,8%	2,3%
Разходи за външни услуги	2 080	3 179	2 923	3 050	3 144	3 190	52,9%	53,4%
Разходи за амортизации	4 780	8 069	8 112	8 623	8 999	9 378	68,8%	96,2%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	<i>1 003</i>	<i>1 203</i>	<i>1 250</i>	<i>1 355</i>	<i>1 200</i>	<i>1 057</i>	<i>19,9%</i>	<i>5,4%</i>
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	<i>2 924</i>	<i>3 536</i>	<i>3 457</i>	<i>3 861</i>	<i>4 392</i>	<i>4 914</i>	<i>20,9%</i>	<i>68,0%</i>
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	<i>852</i>	<i>3 331</i>	<i>3 404</i>	<i>3 407</i>	<i>3 407</i>	<i>3 407</i>	<i>290,8%</i>	<i>299,8%</i>
Разходи за възнаграждения	2 656	2 801	3 411	3 922	4 511	5 187	5,5%	95,3%
Разходи за осигуровки	790	797	898	1 060	1 202	1 337	0,9%	69,1%
Данъци и такси	66	55	50	51	53	54	-16,3%	-17,9%
Други разходи	131	88	106	106	107	106	-32,7%	-19,3%
ОБЩО РАЗХОДИ	10 993	15 515	15 955	17 274	18 519	19 755	41,1%	79,7%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		4 521	4 962	6 281	7 526	8 761		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	3 452	4 409	4 874	5 074	5 608	6 253	27,7%	81,2%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	2 762	3 036	2 969	3 577	3 911	4 124	9,9%	49,3%
<i>разходи за административна дейност</i>	<i>1 044</i>	<i>1 294</i>	<i>1 709</i>	<i>1 682</i>	<i>1 891</i>	<i>2 016</i>	<i>23,9%</i>	<i>93,2%</i>
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	1 585	1 686	1 921	2 054	2 220	2 287	6,4%	44,3%
Променливи разходи	136	143	139	140	141	141	4,9%	4,0%

Разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 41,1% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 19,89% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 79,7% (ръст от 67,0% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 6,8%), както и с увеличение до края на периода (с 2,3%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 78,5%, а в края на периода е 77,7%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани със завишение за 2022 г. (с 52,9%), както и до края на периода (с 53,4%) в резултат на увеличените разходи за външни услуги за оперативен ремонт съгласно планираната ремонтна програма и актуалните цени на договорите с външни изпълнители.

Разходите за амортизации са изчислени в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са

планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с – 16,3%), както и до края на периода (с -17,9%).

Другите разходи са планирани с намаление за 2022 г., (с – 32,7%), както и до края на периода (с – 19,3%).

Пречистване на отпадъчни води:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	5 903	7 311	8 636	10 224	11 555	11 785	23,8%	99,6%
Разходи за външни услуги	4 740	5 272	7 097	7 090	7 352	7 180	11,2%	51,5%
Разходи за амортизации	2 932	3 599	3 804	5 460	4 239	3 098	22,8%	5,7%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	737	598	611	625	562	527	-18,8%	-28,5%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	1 922	2 034	2 170	2 357	2 498	2 571	5,8%	33,8%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	273	967	1 023	2 478	1 179	0	253,8%	-100,0%
Разходи за възнаграждения	5 340	6 159	7 938	9 129	10 498	12 073	15,3%	126,1%
Разходи за осигуровки	1 391	1 527	1 822	2 129	2 411	2 673	9,8%	92,2%
Данъци и такси	584	660	659	679	688	689	13,0%	17,9%
Други разходи	383	279	315	331	325	320	-27,0%	-16,5%
ОБЩО РАЗХОДИ	21 273	24 808	30 271	35 042	37 069	37 818	16,6%	77,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		3 535	8 998	13 769	15 796	16 545		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	9 333	12 551	16 181	17 511	19 979	21 261	34,5%	127,8%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	9 008	8 658	10 286	12 070	12 851	13 459	-3,9%	49,4%
<i>разходи за административна дейност</i>	2 741	3 689	5 038	5 701	6 248	6 616	34,6%	141,4%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	861	837	884	927	976	1 032	-2,8%	19,8%
Променливи разходи	6 527	7 651	9 230	11 759	13 133	13 073	17,2%	100,3%

Разходите за услугата пречистване на отпадъчни води през 2022 г. са прогнозирани с ръст от 16,6% спрямо отчетната 2020 г. (ръст от 15,6% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 77,8% (ръст от 89,3% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4 и добавен ефект от електроенергия, произведена от собствени източници) са планирани с увеличение за 2022 г. (с 23,8%), както и с увеличение до края на периода (с 99,6%). Реалното изменение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. представлява намаление с -12,3%, а в края на периода за 2026 г. спрямо 2020 г. – увеличение с 31,6%. Разходите за коагуланти са планирани при непроменен специфичен разход (кг FeCl₃/кг ХПК) и при действащи цени по договор. Разходите за флокуланти са планирани при текуща договорна цена и с увеличени количества в резултат на въвеждането в експлоатация на инсталация за Термална хидролиза, част от проект „Реконструкция, модернизация и доизграждане на СПСОВ Кубратово“, като се променя технологичната линия на утайките, а именно в процеса по съгъстяване ще участва освен излишната активна утайка и формиралата се от първичното стъпало утайка. Разходът е включен при изчисляването на коефициента Q_p за 2024 г.- 2026 г.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с увеличение за 2022 г. (с 11,2%), както и до края на периода (с 51,5%). Основното завишение е на разхода за

съобщителни услуги във връзка с изтичането на гаранционни периоди и сключването на договори за обслужване на комуникационно оборудване, както и на разхода за въоръжена охрана, във връзка с нарастването на възнагражденията на служителите на СДВР, съгласно Договора за охрана. Друг съществен разход е за бракуване на активи, във връзка с Решение №536 от 09.09.2021 г. на СОС, съгласно т. 2 от което „Софийска вода“ АД следва за своя сметка да разруши и депонира в депо за строителни отпадъци подлежащи на бракуване активи от Приложение № 1 към решението. Разходът е включен при изчисляването на коефициента Qp за 2023 г.

Разходите за амортизации са изчислени в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходи за данъци и такси са планирани с ръст от 13% за 2022 г. спрямо 2020 г., и ръст от 17,9% през 2026 г. във връзка с увеличената тарифа от 01.01.2021г. на такса заустване, както и по-високите разходи за местни данъци и такси за периода на бизнес плана спрямо базовата година.

Другите разходи са планирани с намаление за 2022 г., (с – 27%), както и до края на периода (с – 16,5%).

Доставяне на вода с непитейни качества:

Разходи по икономически елементи (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	57	24	8	8	9	9	-57,7%	-84,3%
Разходи за външни услуги	524	425	396	563	589	614	-18,9%	17,2%
Разходи за амортизации	116	116	116	110	104	94	-0,2%	-18,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	87	72	61	55	47	34	-17,6%	-61,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	29	44	55	56	57	60	52,3%	108,0%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Разходи за възнаграждения	258	241	253	291	334	384	-6,5%	49,1%
Разходи за осигуровки	59	53	51	64	72	80	-10,6%	35,5%
Данъци и такси	263	255	243	229	229	229	-2,8%	-12,8%
Други разходи	13	-7	4	4	4	5	-157,2%	-65,4%
ОБЩО РАЗХОДИ	1 289	1 106	1 071	1 269	1 341	1 414	-14,2%	9,8%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		-183	-217	-19	53	126		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	819	673	684	900	960	1 030	-17,9%	25,7%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	354	318	271	259	278	291	-10,1%	-17,8%
<i>разходи за административна дейност</i>	262	206	218	205	225	238	-21,5%	-9,1%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	19	37	49	49	50	50	92,9%	165,7%
Променливи разходи	592	471	452	607	627	647	-20,4%	9,2%

Разходите за услугата доставяне на вода с непитейни качества през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -14,2% спрямо отчетната 2020 г. (намаление от -15,6% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 9,8% (ръст от 12,6% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г. (с коригиран разход за електроенергия за 2020 г. съгласно раздел 2.4) са планирани с намаление за 2022 г. (с -57,7%), както и до края на периода (с -84,3%). Дружеството е намалило разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. с -99,2%, както и до края на периода.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -18,9%) и с ръст до края на периода (с 17,2%).

Разходите за амортизации са изчислени в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабдител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (с -2,8%), както и до края на периода (с -12,8%).

Другите разходи са планирани с намаление за 2022 г., (с -157,2%), както и до края на периода (с -65,4%).

Доставяне на вода за друг ВиК оператор:

Разходи по икономически елементи (хиЛ.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	29	31	44	46	46	46	6,3%	58,6%
Разходи за външни услуги	203	193	231	250	269	287	-4,9%	41,2%
Разходи за амортизации	107	105	119	106	104	104	-1,8%	-2,9%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	16	14	11	9	6	5	-17,1%	-67,9%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	87	91	95	97	98	99	5,0%	13,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	4	0	13	0	0	0	-100,0%	-100,0%
Разходи за възнаграждения	234	252	256	295	339	390	7,9%	66,9%
Разходи за осигуровки	62	66	62	72	82	90	5,6%	44,8%
Данъци и такси	147	125	155	155	155	155	-15,1%	5,2%
Други разходи	6	-2	4	4	4	4	-132,9%	-40,7%
ОБЩО РАЗХОДИ	788	769	870	927	998	1 075	-2,4%	36,4%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		-19	81	138	209	287		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	475	459	501	547	594	652	-3,2%	37,5%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	207	205	250	274	300	319	-0,8%	54,1%
<i>разходи за административна дейност</i>	262	133	140	210	235	252	-49,3%	-3,7%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт	35	29	27	29	30	32	-14,9%	-6,1%
Променливи разходи	163	143	185	187	187	187	-12,6%	14,3%

Разходите за услугата доставяне на вода друг ВиК оператор през 2022 г. са прогнозирани с намаление от -2,4% спрямо отчетната 2020 г. (намаление от -2,5% с изключени разходи за амортизации), а за периода 2023 – 2026 г. е прогнозирано увеличение от 36,4% (ръст от 42,5% с изключени разходи за амортизации) в края на периода.

Разходите за материали спрямо 2020 г са планирани с увеличение за 2022 г. (с 6,3%), както и до края на периода (с 58,6%). Реалното увеличение на разхода за електроенергия за 2022 г. спрямо 2020 г. е 53,7%, а в края на периода е 93,6%.

Разходите за външни услуги спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г. (с -

4,9%) и с увеличение до края на периода (с 41,2%). Основното завишение е на разхода за въоръжена охрана, във връзка с нарастването на възнагражденията на служителите на СДВР, съгласно Договора за охрана.

Разходите за амортизации са изчислени в съответствие с планираните инвестиции за периода.

Разходите за възнаграждения и осигуровки за целия период на бизнес плана са планирани в съответствие с подписано споразумение № РД-02-30-1 от 21.01.2021 г. между НБС „Водоснабител“ – КНСБ, МРРБ и „Български ВиК холдинг“ ЕАД.

Разходи за данъци и такси спрямо 2020 г. са планирани с намаление за 2022 г., (със -15,1%) и с ръст до края на периода (с 5,2%).

Другите разходи са планирани с намаление за 2022 г., (със - 132,9,2%), както и до края на периода (с - 40,7%).

Общо регулирана дейност:

Разходи по икономически елементи	Общо регулирана дейност						Изменение 2022 спр. 2020 г.	Изменение 2026 спр. 2020 г.
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.		
Разходи за материали	9 732	12 693	14 923	16 778	17 801	17 938	30,4%	84,3%
Разходи за външни услуги	30 370	36 032	39 284	41 661	42 356	43 014	18,6%	41,6%
Разходи за амортизации	24 115	31 944	32 850	35 315	34 233	33 368	32,5%	38,4%
<i>разходи за амортизации на собствени активи</i>	4 355	4 504	4 595	4 776	4 126	3 427	3,4%	-21,3%
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</i>	17 472	18 751	19 386	20 601	21 467	22 491	7,3%	28,7%
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	2 288	8 689	8 869	9 939	8 640	7 450	279,8%	225,7%
Разходи за възнаграждения	22 574	25 548	30 680	35 281	40 574	46 660	13,2%	106,7%
Разходи за осигуровки	5 893	6 343	7 060	8 284	9 385	10 408	7,6%	76,6%
Данъци и такси	3 355	3 291	3 283	3 291	3 257	3 189	-1,9%	-5,0%
Други разходи	1 534	702	1 229	1 208	1 188	1 167	-54,2%	-23,9%
ОБЩО РАЗХОДИ	97 572	116 551	129 310	141 819	148 793	155 743	19,5%	59,6%
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		18 979	31 737	44 247	51 221	58 171		
ПРЕКИ РАЗХОДИ	40 545	50 305	59 147	62 733	68 242	74 036	24,1%	82,6%
НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:	32 912	34 303	37 313	43 771	46 319	48 339	4,2%	46,9%
<i>разходи за административна дейност</i>	12 081	14 731	18 566	20 984	22 694	23 943	21,9%	98,2%
ОБЩО РАЗХОДИ за оперативен ремонт:	9 149	10 893	11 389	11 763	12 205	12 590	19,1%	37,6%
Променливи разходи:	12 720	14 754	17 146	20 105	21 108	20 905	16,0%	64,4%

3.3.2. Бъдещи нови разходи за 2022-2026 г.

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, при регулиране на цените на ВиК услугите по метода „Горна граница на цени“, при годишните изменения на одобрените цени се прилага коефициент X, включващ коефициент Qp.

Коефициент Qp отразява разликата между прогнозните и действителните разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи. С решението за одобряване на бизнес план и утвърждаване и одобряване на цени Комисията следва да определи конкретните разходи за всеки ВиК оператор, за които ще се прилага коефициентът Qp.

В Справка № 12.2 „Разходи за експлоатация и поддръжка на нови активи и/или осъществяване на нови дейности, включени в коефициент Qp“ на бизнес плана са посочени бъдещи разходи за нови активи, както следва:

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПС "Панчарево"	-	-	-	160	-	-
Помпена станция „Владая“	-	-	-	-	86	86
Повторно използване на пречистената промивна отпадъчна вода от ТОВ Бистрица	-	-	-	-	51	47
Разрушаване на активи	-	-	277	1 277	458	-
ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	-	-	277	1 437	595	133
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Разрушаване на активи	-	-	-	13	-	-
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	-	-	-	13	-	-
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Разрушаване на активи	-	-	1 263	-	-	-
Нов процес за управление на утайките в СПСОВ Кубратово - инсталация за Термална хидролиза, част от проект „Реконструкция, модернизация и доизграждане на СПСОВ Кубратово“	-	-	-	3 800	5 099	5 202
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	-	-	1 263	3 800	5 099	5 202

В услугата доставяне вода на потребителите са включени следните обекти, които ще бъдат изградени в рамките на инвестиционната програма на дружеството:

- Помпена станция „Панчарево“, чрез която ще се осигури диверсифициране на източниците на вода, които могат да бъдат ползвани от ПСПВ „Бистрица“;
- Помпена станция „Владая“, която ще се изгради като част от Проект за захранване на с. Владая и прилежащите към него територии от централната водопроводната мрежа на град София;
- Повторно използване на пречистената промивна отпадъчна вода от ТОВ (технологични отпадъчни води) „Бистрица“.

В услугата пречистване на отпадъчни води е включена инсталация за Термална хидролиза, част от проект „Реконструкция, модернизация и доизграждане на СПСОВ Кубратово“, изпълняван по ОП „Околна среда“ с бенефициент Столична община.

Включени са и разходи за бракуване на активи, във връзка с Решение № 536 от 09.09.2021 г. на Столичния общински съвет, съгласно т. 2 от което „Софийска вода“ АД следва за своя сметка да разруши и депонира в депо за строителни отпадъци подлежащи на бракуване активи от Приложение № 1 към решението.

3.3.3. Бъдещи нови разходи за 2020 г., отразени в цените на ВиК услугите за 2022 г.

Съгласно т. 16.8. от Указания НРЦВКУ в цените за 2022 г. се отчита изпълнението на разходите, включени в коефициент Q_p за 2020 г. съгласно одобрения бизнес план на дружеството за регулаторен период 2017-2021 г.

В следващата таблица е представена информация за предвидените в одобрения бизнес план разходи (респективно включените в одобрените цени на ВиК услуги) за регулаторен период 2017-2021 г. съгласно Решение № БП-Ц-1 от 29.03.2017 г. на КЕВР; отчетените разходи за 2020 г. във връзка с експлоатацията на нови активи и/или предоставяне на нови дейности, и съответно признатите разходи при проверките на отчетните доклади за дейността на дружеството през 2021 г., действително извършени и доказани разходи, включени в коефициент Q_{p2022} :

Допълнителни разходи за услугата доставяне на вода на потребителите							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
Влагоабсорбираща система във филтърнен корпус на ПСПВ Бистрица	4,1	0	-4,1	0	4,1	74 354	0,0538%
ПС Владая	33,8	0	-33,8	0	33,8		
ТОВ Панчарево	6,66	4,54	-2,12	4,54	2,12		
ОБЩО	44,56	4,54	-40,02	4,54	40,02		
Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води							
Бъдещи нови активи/дейности 2020 г. (хил. лв.)	Разчет	Отчет	Разлика /отчет - разчет/	Признати от КЕВР	Разлика /разчет - признати/	Одобрени годишни разходи 2022 г.	Qp2022
ЛПСОВ Войняговци	43,0	11,5	-31,5	11,5	31,5	24 808	0,1271%
ОБЩО	43	11,46	-31,54	11,46	31,54		

3.4. Прогнозни отчети за приходи и разходи / парични потоци

В структурата на електронния модел на бизнес плана и ценовото заявление са включени Справка № 14 „Отчет за приходи и разходи“ и Справка № 15 „Отчет за паричните потоци“. В тях се отразяват автоматично регулираните параметри от бизнес плана, а дружеството попълва нерегулирани приходи и разходи. Целта на тези справки е да се представи обща информация за икономическите параметри на работата на дружеството, при така определените регулирани параметри.

Отчет за приходи и разходи:

Наименование (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Приходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	242 908	269 910	280 398	291 429	306 218
Финансови приходи	39	39	39	39	39
ПРИХОДИ	242 946	269 949	280 437	291 468	306 257
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	219 909	211 996	197 345	215 514	234 832
Финансови разходи	752	752	752	752	752
РАЗХОДИ	220 661	212 748	198 097	216 266	235 584
Печалба/ Загуба от оперативна дейност	22 998	57 914	83 053	75 914	71 386
Печалба/ Загуба преди данъци	22 285	57 201	82 340	75 201	70 673

Отчет за парични потоци:

Наименование (хил.лв.)	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Салдо на паричните средства в началото на периода:	78 139	97 422	107 048	109 127	91 792
Салдо на паричните средства в края на периода:	97 422	107 048	109 127	91 792	83 996

Видно от представените данни с информативен характер, дружеството е прогнозирано устойчиви нива на приходи и разходи, и парични потоци с увеличение, които ще му позволят да извършва дейностите по стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителните и канализационните услуги на потребителите срещу заплащане.

IV. Предложение за цени и приходи от ВиК услуги

Неразделна част от бизнес плана е и заявлението за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги.

Съгласно т. 5 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията регулира цените на ВиК услугите чрез прилагане на метода „горна граница на цени“.

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ, при прилагането на метода „Горна граница на цени“, Комисията едновременно утвърждава цени на ВиК оператора за първата година от регулаторния период и одобрява цени за следващите години от регулаторния период, които се изменят в края на ценовия период с инфлационен индекс, намален с коефициент X.

Съгласно т. 14 от Указания НРКВКУ, електронният модел на бизнес плана включва и приложение № 6 - Ценови модел, в който са включени справки за Необходими приходи (№ 16), Регулаторна база на активите (№ 17), Оборотен капитал (№ 18), Възвръщаемост на капитала (№ 19), Цени за регулирани услуги (№ 20).

Представените от дружеството ценообразуващи елементи са, както следва:

4.1. Регулаторна база на активите

Регулаторната база на активите се определя съгласно разпоредбите на чл. 11 от НРЦВКУ, представена е в Справка № 17 „Регулаторна база на активите“ на бизнес плана и е както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	474 093	503 259	540 956	562 247	586 165
Амортизации за периода на използване на ДА	181 468	197 132	213 403	230 365	247 097
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	29 166	37 697	21 290	23 919	29 241
Оборотен капитал	8 926	9 936	10 897	11 520	12 327
Регулаторна база на активите	330 717	353 760	359 741	367 320	380 635
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	180 733	189 966	199 495	218 267	235 966
Амортизации за периода на използване на ДА	47 964	52 702	57 409	62 625	68 217
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	9 232	9 529	18 773	17 698	18 020
Оборотен капитал	1 224	1 289	1 422	1 565	1 706
Регулаторна база на активите	143 226	148 082	162 280	174 906	187 474
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчните води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	66 313	71 307	76 446	82 548	86 771
Амортизации за периода на използване на ДА	28 036	30 669	33 450	36 432	39 492
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	4 994	5 139	6 102	4 223	2 845
Оборотен капитал	3 486	4 351	4 863	5 397	5 707
Регулаторна база на активите	46 757	50 128	53 961	55 735	55 831
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	2 784	3 671	3 732	3 772	3 871
Амортизации за периода на използване на ДА	1 441	1 557	1 673	1 783	1 887
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	887	61	40	99	119
Оборотен капитал	163	157	191	203	217
Регулаторна база на активите	2 392	2 332	2 289	2 291	2 320

Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Призната стойност на ДА	4 301	4 366	4 494	4 543	4 587
Амортизации за периода на използване на ДА	1 754	1 859	1 964	2 070	2 174
Дългосрочни задължения по лихвени заеми и кредити за изграждане на извадени от баланса публични ДА	0	0	0	0	0
Инвестиции	65	128	48	44	64
Оборотен капитал	109	123	135	147	160
Регулаторна база на активите	2 722	2 759	2 713	2 663	2 636

Признатата стойност на дълготрайните активи и натрупаната амортизация са определени при спазване указанията на КЕВР, в съответствие с представения амортизационен план в справките на бизнес плана № 11 „Амортизационен план на Дълготрайни активи“, № 11.1 „Амортизационен план на новопридобити активи“, и № 11.2 „Дълготрайни активи за периода на бизнес плана“.

Инвестиционни заеми и инвестиции са определени съгласно представената инвестиционна програма в Справка № 9 „Инвестиционна програма“ и № 10 „Инвестиции и източници на финансиране“ на бизнес плана.

Оборотният капитал е изчислен в Справка № 18 „Оборотен капитал“ на бизнес плана при спазване указанията на КЕВР, с утвърдената норма за нетен цикъл на оборотния капитал в дни за ВиК оператори от групата на големите ВиК оператори, съгласно Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР.

4.2. Възвръщаемост на капитала

Във връзка с Решение № 8095 от 26.07.2023 г. на Върховния административен съд по адм. дело № 932 от 2023 г., с което е оставено в сила Решение № 7250 от 30.11.2022 г., по адм. дело № 6373 от 2024 г. на Административен съд София-град, за регулаторния период, започващ от 01.01.2022 г. КЕВР е постановила Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г., с което е утвърдена на „Софийска вода“ АД норма на възвръщаемост на собствения капитал в размер на 13% в съответствие с договореното между страните по договора за концесия, изменен с Четвърто допълнително споразумение.

Информацията в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води за „Софийска вода“ АД е, както следва:

Описание	Мярка	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Данъчни задължения	%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Норма на възвръщаемост на собствения капитал, утвърдена от комисията	%	13,00%	13,00%	13,00%	13,00%	13,00%
Пределна норма на възвръщаемост на привлечения капитал, утвърдена от комисията	%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%	3,88%
Дял на собствения капитал	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Дял на привлечения капитал	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ	%	14,44%	14,44%	14,44%	14,44%	14,44%
Възвръщаемост за доставяне на вода	хил. лв.	47 770	51 099	51 963	53 057	54 981
Възвръщаемост за отвеждане на отпадъчни води	хил. лв.	20 688	21 390	23 440	25 264	27 080
Възвръщаемост за пречистване на отпадъчни води	хил. лв.	6 754	7 241	7 794	8 051	8 064
Възвръщаемост за доставяне на вода с непитейни качества	хил. лв.	346	337	331	331	335
Възвръщаемост за друг ВиК оператор	хил. лв.	393	398	392	385	381
Възвръщаемост	хил. лв.	75 951	80 464	83 920	87 088	90 841

4.3. Необходими годишни приходи

Необходимите годишни приходи се определят съгласно разпоредбите на чл. 9 от

НРЦВКУ.

Възвръщаемостта на капитала е подробно описана в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ на бизнес плана, изчислена и прогнозирана съгласно договореното между страните по Договора за концесия, изменен с Четвърто допълнително споразумение.

Признатите годишни разходи са подробно описани в Справки № 12 „Годишни разходи“ и № 12.1 „Изменения на годишните разходи спрямо базовата година“ на бизнес плана, изчислени и прогнозирани при спазване указанията на КЕВР и са обосновани.

Във връзка с горното, необходимите годишни приходи по услуги са както следва:

Описание (хил.лв.)	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	47 770	51 099	51 963	53 057	54 981
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	74 354	81 143	87 308	90 866	95 681
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 616	1 905	2 130	1 827	1 800
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	122 124	132 242	139 270	143 924	150 662
Описание (хил.лв.)	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	20 688	21 390	23 440	25 264	27 080
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	15 515	15 955	17 274	18 519	19 755
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 616	1 905	2 130	1 827	1 800
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	36 203	37 345	40 714	43 783	46 834
Описание (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	6 754	7 241	7 794	8 051	8 064
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	24 808	30 271	35 042	37 069	37 818
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	1 587	1 703	2 257	2 317	2 380
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	31 561	37 512	42 836	45 120	45 882
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	346	337	331	331	335
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	1 106	1 071	1 269	1 341	1 414
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	0	0	0	0	0
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 452	1 408	1 600	1 672	1 750
Описание (хил.лв.)	Доставяне на вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Възвръщаемост за съответната В и К услуга	393	398	392	385	381
Признати годишни разходи за съответната В и К услуга	769	870	927	998	1 075
в т.ч. разходи за електроенергия за технологични нужди	14	17	18	18	18
Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга	1 163	1 268	1 319	1 382	1 456

4.4. Прогнозни количества

Прогнозните годишни количества по услуги се определят съгласно разпоредбите на чл. 14, чл. 15 и чл. 16 от НРЦВКУ.

Същите са подробно описани в Справка № 4 „Отчет и прогнозно ниво на потребление за периода на бизнес плана“ на бизнес плана, прогнозирани са съгласно указанията на КЕВР, за което са представени съответните справки и обосновки и са

обосновани.

Описание хил.м ³ /год	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода на потребителите	78 326	77 859	78 931	80 022	79 939
Описание хил.м ³ /год	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Отведени количества вода	70 794	70 356	71 377	72 377	72 418
Количества за битови и приравнени на тях потребители	65 514	65 234	66 098	67 094	67 190
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	5 281	5 121	5 279	5 283	5 228
Описание хил.м ³ /год	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Пречистени количества вода	68 659	68 380	69 415	70 414	70 422
Количества за битови и приравнени на тях потребители	63 474	63 319	64 191	65 185	65 250
Количества за промишлени и други стопански потребители според степента на замърсяване	5 185	5 062	5 224	5 229	5 172
степен на замърсеност 1	4 403	4 207	4 352	4 392	4 317
степен на замърсеност 2	572	613	629	605	616
степен на замърсеност 3	211	241	244	232	239
Описание хил.м ³ /год	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	5 310	4 885	4 568	4 568	4 568
Описание хил.м ³ /год	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Количества доставена вода	8 620	10 285	10 285	10 285	10 285

Дружеството е предложило следните коефициенти за степени на замърсеност на пречистени отпадъчни води за промишлените и други стопански потребители за услугата пречистване на отпадъчните води:

Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Коефициент за замърсеност степен 1	1,24	1,22	1,22	1,22	1,22
Коефициент за замърсеност степен 2	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75
Коефициент за замърсеност степен 3	2,18	2,19	2,19	2,19	2,19

ВиК операторът обосновава избраните стойности на коефициентите на замърсеност, съгласно т. 12.2 от Указания НРЦВКУ, като е определил същите на база годишен товар по БПК₅ и средна стойност на БПК₅ по степени на замърсеност, както следва:

Товар БПК ₅ , кг/год.	Пречистване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Степен на замърсеност 1	122 320	142 512	142 512	142 512	142 512
Степен на замърсеност 2	157 504	223 302	223 302	223 302	223 302
Степен на замърсеност 3	152 571	227 558	227 558	227 558	227 558
Общ товар, кг/год.	432 395	593 372	593 372	593 372	593 372

4.5. Цени на ВиК услуги

Цените на ВиК услуги се образуват съгласно разпоредбите на глава трета, раздел II

„Образуване на цени“ - чл. 14 - 16 от НРЦВКУ и са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м без ДДС	Цени за одобряване, подлежащи на последваща корекция				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,559	1,698	1,764	1,799	1,885
Отвеждане на отпадъчни води	0,511	0,531	0,570	0,605	0,647
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,448	0,535	0,602	0,626	0,636
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители					
степен на замърсяване 1	0,556	0,653	0,734	0,764	0,776
степен на замърсяване 2	0,782	0,937	1,054	1,096	1,113
степен на замърсяване 3	0,975	1,173	1,319	1,372	1,394
Доставяне на вода с непитейни качества	0,273	0,288	0,350	0,366	0,383
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,135	0,123	0,128	0,134	0,142

Социалната поносимост на цената на ВиК услугите е изчислена съгласно § 1, ал. 1, т. 4 от Допълнителните разпоредби на ЗРВКУ, с данни на Националния статистически институт за средно месечен доход на едно лице за област София-град за 2020 г., увеличен за периода на бизнес плана съгласно таблица I-2 „Основни макроикономически показатели“ на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза за периода 2022-2024 г., одобрена с Решение № 42 от 01.02.2022 г. на Министерския съвет – с 3,7% за 2021 г., 4,8% за 2022 г., 3,7% за 2023 г. и 3,4% за 2024 г., прогнозиран без промяна за периода 2025-2026 г.

Предложените за утвърждаване цени на ВиК услугите от „Софийска вода“ АД за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на услугата.

Показател	Мярка	Отчет	Разчет					
		2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Минимално битово потребление	куб.м/мес. на 1 чов.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
Минимален месечен разход за вода на член от домакинството	лева	7,74	8,22	8,46	9,29	9,86	10,18	10,64
Средно месечен доход на лице от домакинството в региона	лева за месец	785	814	853	885	915	946	978
Нарастване на БВП съгласно средносрочна бюджетна прогноза 2022- 2024 г.	%		3,70%	4,80%	3,70%	3,40%	3,40%	3,40%
2.5 % от средно месечния доход на лице от домакинството	лева	19,63	20,36	21,33	22,12	22,88	23,65	24,46
Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)	лв./куб.м	7,01	7,27	7,62	7,90	8,17	8,45	8,74
Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)	лв./куб.м	2,77	2,94	3,02	3,32	3,52	3,64	3,80

V. Годишните изменения на цените

Съгласно чл. 6, т. 2 от НРЦВКУ при прилагане на метода за ценово регулиране „Горна граница на цени“, Комисията едновременно утвърждава цени на ВиК оператора за първата година от регулаторния период и одобрява цени за следващите години от регулаторния период, които се изменят в края на ценовия период с инфлационен индекс, намален с коефициент X.

Коефициент X се изчислява по следната формула: $X = E + Q + Y$,
където:

E е коефициент за подобряване на ефективността за година t; коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя от Комисията за всеки ценови период

с решението по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ;

Q - коефициент, който се изчислява по следната формула:

$$Q = Q_r + Q_e + Q_i,$$

където:

Q_r е коефициент, който се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки В и К оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) разходи, които са в резултат на осъществяване на нови дейности и/или експлоатация и поддръжка на нови активи, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена; с решението по чл. 27, ал. 1 от НРЦВКУ Комисията определя конкретните разходи за всеки В и К оператор, за които ще се прилага коефициентът Q_r;

Q_e е коефициент, който се изчислява за всяка година от регулаторния период за всеки В и К оператор като отношение на разликата между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) разходи за доставяне на електроенергия за технологични нужди от свободен пазар за предоставяне на В и К услугите, приспаднати с получени помощи и компенсации от държавата, отнесена към прогнозните (одобрените) годишни разходи, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, при който се вземат предвид заложените в одобрения бизнес план и реално отчетени стойности на относими показатели за качество, отразяващи водни количества и количества електроенергия;

Q_i е коефициент, който се изчислява като отношение на разликите между прогнозните (одобрени) и действителните (отчетени) инвестиции, извършени от В и К оператора в публични В и К активи и в собствени активи, за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество на В и К услугите, отнесени към прогнозните (одобрените) необходими годишни приходи, с който се коригира в отрицателна посока одобрената цена и който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ;

Y е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се формира от сумата на финансови корекции при изпълнение или неизпълнение на единните показатели за ефективност, с който се коригира в положителна или отрицателна посока одобрената цена, и който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ.

С решение по Протокол № 142 от 15.07.2021 г., т. 1, КЕВР е приела подход за определяне на коефициент за подобряване на ефективността E и е определила индикативни коефициенти E на ВиК оператори за регулаторен период 2022-2026 г., определени като дял от инфлационния индекс използван за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

За „Софийска вода“ АД е определена стойност на коефициент E за периода 2024 - 2026 г. в размер на 3,68% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги.

В бизнес плана са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент Q_r, както следва:

Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Доставяне на вода на потребителите					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
ПС "Панчарево"	-	-	-	160	0	-
Помпена станция „Владая“	-	-	-	-	86	86
Повторно използване на пречистената промивна отпадъчна вода от ТОВ Бистрица	-	-	-	-	51	47
Разрушаване на активи	-	-	277	1 277	458	-

ОБЩО за доставяне на вода на потребителите	-	-	277	1 437	595	133
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил. лв.)	Отвеждане на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Разрушаване на активи	-	-	-	13	-	-
ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води	-	-	-	13	-	-
Бъдещи нови активи и/ или дейности (хил.лв.)	Пречистване на отпадъчни води					
	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Разрушаване на активи	-	-	1 263	-	-	-
Нов процес за управление на утайките вна СПСОВ Кубратово - инсталация за Термална хидролиза, част от проект „Реконструкция, модернизация и доизграждане на СПСОВ Кубратово“	-	-	-	3 800	5 099	5 202
ОБЩО за пречистване на отпадъчни води	-	-	1 263	3 800	5 099	5 202

VI. Утвърждаване на цени на ВиК услуги

Съгласно изменението на § 14 от ПЗР към ЗИД на ЗВ, обн. в ДВ, бр. 58 от 31.07.2015 г., предходният петгодишен регулаторен период е започнал от 1 януари 2017 г. и приключва на 31.12.2021 г., респективно новият регулаторен период започва от 1 януари 2022 г., и по силата на чл. 10, ал. 1 от ЗРВКУ е с продължителност от пет години, т.е. от 1 януари 2022 г. до 31.12.2026 г.

Според т. 51 от Указания НРЦВКУ, през регулаторния период 2022-2026 г. Комисията прилага метода „горна граница на цени“, при който утвърждава цени на ВиК услуги за първата година от регулаторния период (2022 г.) и одобрява цени за следващите години (2023 – 2026 г.). Одобрените цени за всяка година от бизнес плана се изменят служебно от Комисията, в съответствие с чл. 6, т. 2, във връзка с чл. 4 от НРЦВКУ.

„Софийска вода“ АД е разработило и предложило за одобрение окончателен бизнес план за петгодишния регулаторен период 2022 г. – 2026 г., който е представен в Комисията на **26.07.2024** г., а председателят на Столичен общински съвет е изпратил писмо с вх. № В-17-44-26 от **27.08.2024** г., в което посочва, че инвестиционната програма към представения на 26.07.2024 г. бизнес план на „Софийска вода“ АД е вече съгласувана от СОС и изразеното в Решение № 861 от 14.09.2023 г. становище остава в сила и по отношение на представения на 26.07.2024 г. бизнес план на „Софийска вода“ АД. Предвид посоченото обстоятелство предложените с бизнес плана цени за 2022 г. и за 2023 г. не могат да бъдат утвърдени.

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ, Комисията изменя одобрените цени за 2024 година по следната формула: $C_{2024} = C_{\text{БП } 2024} * (1 + I_{2022-2023} - X_{2024})$, лв./куб.м (без ДДС). Коефициент X_{2024} се изчислява по следната формула: $X_{2024} = E_{2024} + Q_{r2024} + Q_{e2024} + Q_{i2024} + Y_{2024}$.

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ при изменението на одобрените цени за 2024 г. се прилага инфлацията от влизането в сила на утвърдената цена за първия ценови период до датата на изчисление на изменението по данни на НСИ - динамичен ред СР1.1.2.xls. Доколкото цена за първия и втория ценови период не е утвърждавана от КЕВР и не е влязла в сила през 2022 -2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., **не може да бъде приложена инфлация, респективно не може да бъде приложен и коефициент E_{2024} .**

Коефициент Q_{r2024} :

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2023 г. – първата и втора години

от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „Софийска вода” АД не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2023 г., не се прилага коефициент Q_{p2024} .

Коефициент Q_{e2024} :

Доколкото Комисията не е утвърдила цени за 2022-2023 г. – първата и втора години от нормативно определения регулаторен период 2022-2026 г., респективно „Софийска вода” АД не е прилагало предложените в бизнес плана цени за 2022-2023 г., не се прилага коефициент Q_{e2024} .

Коефициент Q_{i2024} :

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ, Q_{i2024} е коефициент, отразяващ разликата между прогнозните и действителните инвестиции, извършени в публични В и К активи и в собствени активи, за изпълнение на индивидуалните годишни целеви нива на показателите за качество. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.4. Коефициентът Q_{i2024} е равен на 0.

Коефициент Y_{2024} :

Съгласно т. 52.2 от Указания НРЦВКУ, Y_{2024} е коефициент, отразяващ изпълнението на индивидуалните годишни целеви нива на единните показатели за ефективност, определени по реда на чл. 4, ал. 2, т. 1 от НРЦВКУ, който се прилага по реда на чл. 4, ал. 4 от НРЦВКУ. Коефициентът е индивидуален за всеки ВиК оператор и се определя по реда на т. 9.5. Коефициентът Y_{2024} е равен на 0.

Предвид горното, цените за ВиК услугите на „Софийска вода“ АД за 2024 г. са, както следва:

Цени на ВиК услуги лв./куб.м. без ДДС	Одобрени цени, подлежащи и на последваща корекция 2024 г.	Инфлация	$X_{2024} = E_{2024} + Q_{p2024} + Q_{i2024} + Y_{2024} + Q_{e2024}$					X_{2024}	И - X	$C_{2024} = ЦБП 2024^* (1 + И - X_{2024})$
			E_{2024}	Q_{p2024}	Q_{i2024}	Y_{2024}	Q_{e2024}			Цени за утвърждаване след изменение 2024 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,764			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	1,764
Отвеждане на отпадъчни води	0,570			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,570
Пречистване на отпадъчни води	0,602			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,602
степен на замърсяване 1	0,734			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,734
степен на замърсяване 2	1,054			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	1,054
степен на замърсяване 3	1,319			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	1,319
Доставяне на вода с непитейни качества	0,350			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,350
Доставяне вода на друг ВиК оператор	0,128			0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%	0,128

Информация за годишен паричен доход на лице от домакинство по области за 2023 г. от изследване „Наблюдение на домакинските бюджети“ е публикувана от НСИ в Инфостат, раздел Демографска и социална статистика / Паричен доход / Паричен доход по източници на доходи (общо за страната, статистически райони и области).

Съгласно публикуваната информация, поради извадковия характер на изследването „Наблюдение на домакинските бюджети“, данните по области са обременени с големи стохастични грешки. Същевременно, в свои становища към КЕВР НСИ неколкократно е посочвал, че публикува информация за доходите на домакинствата от изследването

„Наблюдение на домакинските бюджети“, което е официалният източник на данни за средномесечен доход на домакинствата по области.

За целите за изчисляване на средномесечен паричен доход на лице от домакинство по области, публикуваният годишен доход е разделен на 12 месеца.

Анализ на социална поносимост на цените на ВиК услугите	Цени за утвърждаване 2024 г.
Комплексна цена за битови и приравнени към тях потребители, лв./м ³ с ДДС	3,52
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м ³ с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област София-град за 2023 г. в размер на 1171 лв.	10,457
Заклучение: цените на ВиК услугите за битови и приравнените към тях обществени, търговски и др. потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.	

Изказвания по т.1.:

Докладва Ив. Касчиев. „Софийска вода“ АД е трябвало да внесе за одобрение своя петгодишен бизнес план за периода 2022-2026 г. до средата на 2021 г. Това не е направено. На 30 юни са представили само проект на вариант на текстова част, без да представят целия бизнес план и без заявление. На практика бизнес планът е внесен на 07.11.2023 г., като се е установило, че електронният модел, по който е попълнен бизнес планът, не отговаря на утвърдения от Комисията образец, публикуван на интернет страницата на Комисията. Моделът е бил отключен и са били правени редакции във формулите. На няколко пъти е било указвано на дружеството да представи бизнес план съгласно изискванията на Комисията, което е направено на 15.03.2024 г. с едно допълнение на 18.03.2024 г. Тогава е стартирало административното производство. Във връзка със заведени от дружеството съдебни дела са постановени нови решения - Решение № ПК-2 от 25.04.2024 г., с което „Софийска вода“ АД отново е определена в групата на големите ВиК оператори. На дружеството са определени четири прогнозни конкретни цели за четири показателя за качество. Постановено е и Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г., с което е утвърдена на „Софийска вода“ АД норма на възвръщаемост на собствения капитал в размер на 13%, в съответствие със задължителните указания на ВАС и договореното между страните по Договора за концесия, изменен с Четвърто допълнително споразумение.

Паралелно с това е вървял и прегледът на бизнес плана на „Софийска вода“ АД. На 14.05.2024 г. е проведено обсъждане с дружеството по реда на НРЦВКУ. На 27.06.2024 г. е проведена и допълнителна работна среща по искане на дружеството. Окончателният ревизиран бизнес план е внесен на 26.07.2024 г. Първоначалният проект на бизнес план, който е представен, е бил разгледан от СОС. Има прието становище на СОС с Решение от 14.09.2023 г., в което се посочва, че инвестиционната програма към бизнес плана е разработена в съответствие с нормативната уредба и постигнатите ангажименти между „Софийска вода“ АД и Столична община по Договора за концесия, съгласно измененията в трето допълнително споразумение и четвърто допълнително споразумение

По указания на работната група дружеството е представило ревизиран бизнес план и в Столична община отново, тъй като има задължително изискване повторно да бъде разгледан. В Комисията е получено писмо от 27.08.2024 г. от председателя на СОС, в което е информирал КЕВР, че изразеното становище в решението на СОС от 2023 г. остава в сила и по отношение на ревизирания бизнес план, с което се казва, че новият бизнес план няма да бъде повторно разглеждан от Общината.

При прегледа на бизнес плана във финалния ревизиран бизнес план вследствие

указанията на работната група, дружеството е заложило по-амбициозни цели по редица показатели за качество, спрямо това, което е разгледано от Столична община, включително качеството на питейната вода в големите и в малки зони на водоснабдяване новите нива са по-високи от първоначално предложените. Непрекъснатостта на водоснабдяването е намалено почти двойно, с което е доста подобро нивото. Предвидено е увеличение в показателя за налягане във водоснабдителната мрежа, където дружеството първоначално е предвиждало да се влоши нивото. Има подобрене в показателя за наводнение в имоти, причинени от канализацията. Значително по-високи нива са предложени за показателите, касаещи водомерното стопанство. Подобрили са и показателите за ефективността на персонала. По отношение на персонала, дружеството първоначално е предвиждало значителен ръст, но в крайна сметка тези прогнози са били ревизирани. Има и намаление в прогнозните оперативни разходи, които дружеството е предвиждало за периода 2024 – 2026 г., като към момента общият размер на експлоатационните разходи, които са заложили във финалния бизнес план за тези 3 години, са с 13 млн. лв. по-ниски спрямо първоначалния бизнес план, който е съгласуван от Столична община. Това е довело до намаление на комплексната цена, която дружеството предлага.

Работната група счита, че внесенят финален бизнес план, след всички корекции, отговаря на всички нормативни регулаторни изисквания. В представения доклад са описани подробно в стандартния вид на внасяните доклади параметрите на активите, водни количества, персонал, ел. енергия, утайките от ПСОВ, ремонтна програма, предложените нива на показателите за качество. „Софийска вода“ АД не постига нивата на три от показателите за качество, които са определени с Решение №ПК-1 от 2021 г. Единият показател е общите загуби на вода ПК4а, измерен в м³/км/ден. Другият показател, който измерва загубите в %, постига целта, която Комисията е определила. Не се постигат и целите за двата показателя за ефективност на персонала, въпреки направените оптимизации, като дружеството е дало обосновки, че се предвиждат допълнителни дейности във връзка с изграждане и експлоатация на нови активи, за които не се предвижда увеличение на персонала. Работната група счита, че дадените обосновки могат да бъдат приети.

В икономическата част е дадена подборна информация за амортизационния план, за инвестиционната програма, която е съгласувана от Столична община. Тя ще се изпълнява изцяло със собствени средства, като недостигът за финансиране на инвестиции в публични активи в размер на около 75 млн. лв. ще се финансира от възвръщаемостта на вложения капитал, която дружеството получава. Дадена е подробна информация за оперативните разходи по услуги и години, бъдещите инвестиционни разходи, които се залагат за периода на бизнес плана.

В Раздел IV на доклада е представена подробна информация за предложението за цени и приходи, включително регулаторната база на активите, възвръщаемостта на капитала (формира се на база на това, което са се договорили в Четвъртото допълнително споразумение, а именно дружеството залага дял на собствен капитал от 100% при норма на възвръщаемост 13%, което преобразувано по формулата по Наредбата води крайна норма на възвръщаемост 14,4%), необходимите приходи, прогнозните количества и цените на ВиК услугите, които дружеството предлага. Предложените цени са под нивото на социалната поносимост на цените на ВиК услугите.

В Раздел V на доклада е представена информация за годишните изменения на цените, като на практика за „Софийска вода“ АД не се извършва корекция и всички коефициенти се приемат за 0. Съответно цените, които са предложени за 2024 г., следва да бъдат утвърдени, ако докладът бъде приет. Направен е и нов анализ на социалната поносимост с актуални данни за средномесечен разполагаем паричен доход на лице от домакинство за област София-град, данни от НСИ. Вижда се, че предложената цена е

далеч по-ниска от изчислената социална поносимост.

С оглед на гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с посочените конкретни норми от Закона за енергетиката, Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги и Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, работната група предлага на Комисията да приеме следните решения:

1. Да разгледа и приеме настоящия доклад;
2. Да приеме проект на решение за одобряване на бизнес план и за утвърждаване и одобряване на цени на ВиК услуги на „Софийска вода“ АД;
3. Да определи дата, час и място на провеждане на открито заседание за разглеждане на доклада и проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
4. Да покани за участие в откритото заседание лицата, представляващи по търговска регистрация „Софийска вода“ АД;
5. Да определи дата, час и място на провеждане на обществено обсъждане на проекта на решение, които да бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията, като се осигури и възможност за дистанционно участие;
6. Да покани чрез съобщение на интернет страницата на Комисията за участие в общественото обсъждане на проекта на решение заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, Столична община, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители;
7. Да определи 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

Ив. Н. Иванов отбелязва, че се спекулира с това, че едва сега се приема бизнес планът на „Софийска вода“ АД. Председателят подчерта, че „Софийска вода“ АД още в средата на 2021 г. е трябвало да представи свой бизнес план. Това е станало близо две години и половина по-късно – 07.11.2023 г., след като е минал през разглеждане в СОС и решението на СОС е било от 14.09.2023 г. Междувременно Комисията се е произнесла с решения „Софийска вода“ АД да бъде в първата група на големите ВиК оператори. Тогава Комисията е приложила като проект за нормата на възвръщаемост на „Софийска вода“ АД, нормата, която е и за другите ВиК оператори от I група. Впоследствие това е било оспорено пред АССГ. Впоследствие се е произнесъл и ВАС. Всичко това е отнело и съответното време, което е извън възможността на Комисията да го ускори, защото се извършва от независимата съдебна система. Така или иначе, в изпълнение на задължителните указания на съда, на 16.07.2024 г. Комисията е приела нормата на възвръщаемост, която е била предложена от „Софийска вода“ АД, а именно 13%, и която е била потвърдена в мотивите на ВАС, а преди това и на АССГ. Освен това е било необходимо СОС да разгледа отново проекта на бизнес плана. В писмо от 27.08.2024 г. СОС отговаря, че се препотвърждава решението, което СОС е приел на 14.09.2023 г. По такъв начин повторно разглеждане в СОС не е проведено.

Ив. Н. Иванов счита, че продължителната комуникация, която работната група е провела със заявителя „Софийска вода“ АД, е дала значителни положителни резултати. Налице са показатели, които в резултат на тази комуникация и настояване от страна на КЕВР са били действително подобрени. Това е съществен принос на КЕВР към потребителите на услугите от „Софийска вода“ АД. Председателят посочи, че изказването му до голяма степен се припокрива с изложението на Ив. Касчиев, което е било много подробно, за което му благодари.

Ив. Н. Иванов установи, че няма други изказвания и насрочи по т.3 от проекта на решение откритото заседание, на което Комисията за енергийно и водно регулиране ще изслуша становището на заявителя „Софийска вода“ АД по изготвения доклад и проект на

решение от работната група, за 12.09.2024 г. от 14:30 часа. По т.5 насрочи обществото обсъждане на проекта на решение по отношение на бизнес плана и цените на ВиКУ на „Софийска вода“ АД за 12.09.2024 г. от 14:40 часа.

Ив. Н. Иванов подложи на гласуване проекта на решение с направените допълнения.

С оглед гореизложеното и на основание чл. 43, ал. 6 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация, във връзка с чл. 13, ал. 2, т. 2 и чл. 14 от Закона за енергетиката, чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, чл. 11, ал. 1 и чл. 12, ал. 1 и ал. 2 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 26, ал. 1 и чл. 27, ал. 1 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги,

КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

РЕШИ:

1. Приема доклад относно заявление с вх. № В-17-44-26 от 15.03.2024 г. и от 18.03.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Софийска вода“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-44-26 от 26.07.2024 г. и заявление с вх. № В-17-44-5 от 15.03.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-44-15 от 26.07.2024 г.;

2. Приема проект на решение за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Софийска вода“ АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. и утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги;

3. Насрочва открито заседание за разглеждане на доклада по т.1 на 12.09.2024 г. от 14:30 ч., на което да бъдат поканени лицата, представляващи по търговска регистрация „Софийска вода“ АД, като се осигури и възможност за дистанционно участие;

4. Насрочва обществено обсъждане на проекта на решение по т. 2 на 12.09.2024 г. от 14:40 ч., на което да бъдат поканени за участие заинтересовани лица по смисъла на чл. 14, ал. 2 от Закона за енергетиката - държавни органи, браншови организации, асоциация по ВиК, общини, ВиК оператори, клиенти и организации на потребители, като се осигури и възможност за дистанционно участие на заинтересованите страни;

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

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

7. Определя 14-дневен срок за представяне на становища по проекта на решение.

В заседанието по **точка първа** участват председателят доц. д-р Иван Н. Иванов и членовете на Комисията Димитър Кочков, Пенка Трендафилова.

Решението е взето с **три гласа „за“** (доц. д-р Иван Н. Иванов - за, Димитър Кочков – за, Пенка Трендафилова - за), от които **два гласа** (Димитър Кочков, Пенка Трендафилова) на членове на Комисията със стаж във В и К сектора.

Приложение:

1. Доклад вх. № В-Дк-146 от 02.09.2024 г. и проект на решение - заявление с вх. № В-17-44-26 от 15.03.2024 г. и от 18.03.2024 г. за одобряване на бизнес план за развитие на дейността на „Софийска вода” АД като ВиК оператор за периода 2022-2026 г., изменено и допълнено със заявление с вх. № В-17-44-26 от 26.07.2024 г. и заявление с вх. № В-17-44-5 от 15.03.2024 г. за утвърждаване и одобряване на цени на водоснабдителни и канализационни услуги, изменено със заявление с вх. № В-17-44-15 от 26.07.2024 г.

ЧЛЕНОВЕ НА КЕВР:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

.....
Д. Кочков

ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ

.....
П. Трендафилова

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:

РОСИЦА ТОТКОВА

Протоколирал:

А. Фикова - главен експерт