



## ПРОТОКОЛ

№ 275

София, 01.10.2024 година

Днес, 01.10.2024 г. от 11:15 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. 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, като разгледа подадените от „Софийска вода“ АД 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 дружеството 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., както и събраните данни от проведените на 12.09.2024 г. открито заседание и обществено обсъждане, установи следното:**

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 плановете 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

(ВАС) 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 (АССГ), за регулаторния период, започващ от 01.01.2022 г., КЕВР е приела 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“ и ПК12г „Събираемост“.

Във връзка с Решение № 8095 от 26.07.2023 г. на ВАС 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 АССГ, за регулаторния период, започващ от 01.01.2022 г., КЕВР е приела 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 образца, 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 образца, 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 образца, 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.

Резултатите от извършения анализ на данните, съдържащи се в подадените от дружеството заявления, са отразени в доклад с вх. № В-Дк-146 от 02.09.2024 г. (Доклада), който е приет от КЕВР с решение по Протокол № 253 от 05.09.2024 г., т. 1, и е публикуван на интернет-страницата на Комисията. На същото заседание КЕВР е приела и проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, който също е публикуван на интернет-страницата на Комисията и е насрочено провеждане на открито заседание и обществено обсъждане за 12.09.2024 г.

#### **Открито заседание, обществено обсъждане и постъпили писмени становища и възражения в законоустановения срок.**

„Софийска вода“ АД е уведомено за провеждане на заседанието с писмо на КЕВР с изх. № В-17-44-26 от 05.09.2024 г. Участие в откритото заседание са взели г-н Васил Тренев – изпълнителен директор, г-н Любомир Филипов – директор на дирекция и г-жа Анелия Илиева – представител на „Софийска вода“ АД.

Г-н Васил Тренев – изпълнителен директор на „Софийска вода“ АД е посочил, че докладът е обоснован и няма възражения по него. Заявил е, че ВиК операторът не е спирал да работи и въпреки че е нямал одобрен бизнес план, е изпълнявал ангажиментите си по него.

С писмо на КЕВР с изх. № В-17-44-26 от 05.09.2024 г. като заинтересовани лица по смисъла на чл. 14 от Закона за енергетиката са поканени Министерство на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ), „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсман на Република България, Национален браншов синдикат (НБС) „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българска

асоциация по водите, Съюз на ВиК операторите в Република България, Конфедерация на работодателите и индустриалците в България, Асоциация на индустриалния капитал в България, Българска търговско-промишлена палата, Българска стопанска камара, Федерация на потребителите в България, Българска национална асоциация „Активни потребители“, Комисия за защита на потребителите, Гражданско движение „ДНЕС“, кмет на Столична община, председател на Столичен общински съвет, „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София и „Софийска вода“ АД.

На общественото обсъждане са присъствали представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, сдружение „Изправи се.Бг“, Движение за пълна заетост и ценова стабилност, общински съветник от Столичния общински съвет, граждани и представители на „Софийска вода“ АД.

МРРБ, „Български ВиК холдинг“ ЕАД, Омбудсманът на Република България, НСБ „Водоснабдител“ - КНСБ, Федерация „Строителство, индустрия и водоснабдяване“ – КТ „Подкрепа“, Българската асоциация по водите, Съюзът на ВиК операторите в Република България, Конфедерацията на работодателите и индустриалците в България, Асоциацията на индустриалния капитал в България, Българската търговско-промишлена палата, Българската стопанска камара, Федерацията на потребителите в България, Българската национална асоциация „Активни потребители“, Комисията за защита на потребителите, Гражданското движение „ДНЕС“, кметът на Столична община, председателят на Столичен общински съвет не са изпратили свои представители и не са заявили дистанционно участие чрез програмата за съобщения Skype.

**На проведеното обществено обсъждане са направени следните изказвания и са постъпили следните писмени становища и възражения:**

**Г-н Войслав Тодоров – общински съветник в Столичния общински съвет** отправя призив бизнес планът на „Софийска вода“ АД да не бъде приеман. В тази връзка излага аргументи, че независимо от дадената от КЕВР възможност на общинския съвет да се произнесе по бизнес плана със становище, такова не е налично и общинските съветници изобщо не са били запознати с представения от „Софийска вода“ АД коригиран бизнес план. Счита, че това следва да бъде поправено, тъй като става въпрос за най-голямата област, с най-много жители и общинският съвет следва да се произнесе по отношение на предложения бизнес план. Твърди, че бизнес планът на „Софийска вода“ АД и докладът не са публикувани на интернет страницата на КЕВР, не е предоставен на общинските съветници, не е предоставен на гражданите, поради което и за него оставало неясно на какво се провежда обществено обсъждане. На следващо място, счита, че общинският съвет следва да може да се произнесе и направи корекции или забележки не само по отношение на цялостния бизнес план, но и по показателите за качество на водата, по отношение на цената на ВиК услугата, каквато възможност, според него, общинският съвет и гражданите не са имали. Отправя критика към Комисията, че при определяне на нормата на възвръщаемост, освен че се е съобразила със съдебното решение и размера на нормата на възвръщаемост, определен от общинския съвет с Четвъртото допълнително споразумение, е допуснала и 3,8% норма на възвръщаемост от привлечен капитал, като по този начин, цялостната норма на възвръщаемост се е увеличила от 13% на 14,44%, което според него е в нарушение на Четвъртото допълнително споразумение и потенциално води до допълнителни облаги за „Софийска вода“ АД. Твърди, че при настоящата цена на ВиК услугите в размер на 2,94 лв. с ДДС, дружеството успява да реализира значителна печалба и разпределя дивиденди в размер на 39 млн. лв. за 2023 г., от което прави извод, че тази печалба ще се увеличи при увеличаване на цената на ВиК услугите, като увеличението ще се заплати от гражданите на София, поради което същите имат право да

участват в този процес. В заключение посочва, че не трябва да се взима решение за приемане на бизнес плана на „Софийска вода“ АД на този етап, тъй като то е необосновано и ще се вземе без възможност на гражданите да се произнесат по него.

**Г-н Иво Свиляров – представител на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София** посочва, че „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София закупува вода от „Софийска вода“ АД за няколко населени места, като цените за това са различни в зависимост от това дали е за пречистена вода или за условно чиста. Предвидената в бизнес плана на „Софийска вода“ АД цена за условно чиста вода – от Мала църква, влиза в рамките на предвидената от „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София цена в бизнес плана на дружеството. По отношение на цената за пречистена вода посочва, че от дружеството ще обмислят подаването на становище в рамките на позволения срок, след като преценят как тази цена ще се отрази на потребителите и формирането на цената за ВиК услуги на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София.

**Г-жа Мая Манолова – Сдружение „Изправи се. Бг“** посочва, че се провежда обществено обсъждане на бизнес плана на „Софийска вода“ АД за периода 2022-2026 г., но текстовата част на бизнес плана не може да бъде намерена никъде. Твърди, че на сайта на КЕВР са качени единствено и само таблиците към бизнес плана, на сайтовете на Столична община и на Столичния общински съвет не е качено нищо, а на сайта на „Софийска вода“ АД са качени само таблиците за увеличението на цената на водата, в тази връзка счита, че липсва обосновката за числата, които КЕВР е качила на сайта си. Посочва, че от наличната документация се вижда, че до края на 2024 г. цената на водата в столицата ще бъде увеличена с 20%, но от 01.01.2025 г. ще има следващо увеличение с процента на инфлацията и цената ще стане 3,52 лв. Стира, че няма нужда от такова увеличение, като то е необходимо единствено на акционерите на „Веолия“ – основният акционер в „Софийска вода“ АД, като аргумент за това посочва, че от числата по отчетите на „Софийска вода“ АД се вижда, че през последните четири години дивидентът, който е получила френската фирма, е в размер на 111 млн. лв. общо. Посочва, че разбито по години от печалбата за 2020 г. през 2021 г. на акционерите са изплатени 26 370 000 лв.; от печалбата за 2021 г. през 2022 г. са изплатени 30 млн. лв.; от печалбата за 2022 г. през 2023 г. са изплатени 15 млн. лв.; а съгласно решение от септември тази година, от печалбата за 2023 г. ще бъдат изплатени 39 805 000 лв. Твърди, че общо дивиденди в размер на 111 792 000 лв. са изплатени при цена на водата от 2,94 лв. и посочва разбивка какво ще се случи при увеличение на цената на водата. Соча, че видно от отчетите на „Софийска вода“ АД, към 30.06.2024 г. дружеството има четири депозита в банки, които са на стойност 76 млн. лв. Заявява, че и дивидентите, и депозитите в банки, имат един източник - цената на водата, която плащат столичани, сред които има и социално слаби, уязвими граждани. Отправя критика към Комисията, че макар да е постановила в решение от 28.05.2021 г., че нормата на възвръщаемост на собствения капитал на „Софийска вода“ АД трябва да бъде 8,12%, актът не е защитен в съда. Отправя критика и към столичните общински съветници, които са удължили концесията на „Софийска вода“ АД, като са договорили норма на възвръщаемост на капитала в размер на 13%. Исква разяснение във връзка с определянето на цената на ВиК услугите, тъй като нормата на възвръщаемост, събрана с тази на собствения и на привлечения капитал, от 13% е станала 14,44%. На следващо място, отбелязва, че Докладът е публикуван на сайта на КЕВР и от него се вижда, че с писмо от 27.08.2024 г. председателят на Столичния общински съвет е информирал КЕВР, че промените, които се правят в окончателния вариант на бизнес плана, са предимно от технически характер и че поради тази причина според председателя на Столичния общински съвет не се налагало да се обсъжда бизнес плана на „Софийска вода“ АД за следващите години от Столичния общински съвет. Г-жа Манолова отправя запитване към КЕВР във връзка с така полученото писмо и заявява, че такова правомощие председателят на Столичния общински съвет няма. Поставя въпрос защо в досегашните

разглеждания на бизнес плановете на различните ВиК оператори, респективно ВиК асоциации, винаги е посочвано коя алинея на чл. 27 от НРКВКУ се прилага относно даването на становище и одобряване, а в момента не е посочено, като отправя искане към КЕВР да върне обратно бизнес плана за обсъждане и произнасяне от страна на общинския съвет. Посочва, че видно от протокол на Комисията за обсъждане на нормата на възвръщаемост на „Софийска вода“ АД, КЕВР счита, че финалният вариант на бизнес план трябва да бъде съгласуван повторно от Столичния общински съвет, преди да започне формалната процедура по неговото приемане от КЕВР, в тази връзка настоява Комисията да не разглежда бизнес плана на „Софийска вода“ АД за периода 2022-2026 г. Също така, твърди, че не са извършени консултации с потребителите от гр. София от страна на Комисията за предстоящото увеличение на цената, а са правени обичайните анкети с потребителите, при това преди две години. Заявява, че в медиите върви кампания, че повишаването на цената на водата с 20% е незначително и че в София водата била най-евтина, с което не е съгласна. Твърди, че столичани плащат най-скъпата вода от всички общини в България с гравитачно водоподаване и не е коректно да се сравнява София с Разград или Шумен, където разходите за електричество са огромни. Заявява, че ангажимент на КЕВР е да защитава потребителите и да осигурява баланс между интересите на операторите и потребителите. Счита, че милионите, които „Софийска вода“ АД изкарва като печалба, биха могли да бъдат използвани за инвестиции в канализация, защото т. нар. най-скъпи квартали на столицата и в момента са без канализация, като прави извод, че това ще продължи да е така, след като печалбите от цената на водата в столицата заминават за Франция, вместо да се реинвестират тук. Отправя искане Комисията да вземе отношение във връзка с недоволството на гражданите от сметките, които „Софийска вода“ АД им начислява като не спазва изискванията при разпределяне на т. нар. „общо потребление“. В заключение апелира КЕВР да върне бизнес плана обратно в Столичния общински съвет за разглеждане.

**Г-н Велизар Енчев - гражданин** отправя искане към представителите на „Софийска вода“ АД да дадат кратка аргументация на искането за увеличение на цената на ВиК услугите, тъй като не са направили такава в откритото заседание, както и да отговорят защо, след като са изпълнили само 50% от показателите за качеството на ВиК услугите, искат 20% увеличение на цената на водата. Посочва, че съгласно справка от Франция за цената на водата, след така предлаганото увеличение от страна на „Софийска вода“ АД, в Марсилия и в Париж ще заплащат само с 30 ст. по-висока цена при значително по-висок стандарт на живот и иска становище за това от страна на ВиК оператора. Изразява възмущение, че не присъства представител на Омбудсмана на Република България, отправя запитване каква е позицията на обществения защитник към искането на „Софийска вода“ АД за увеличението на цената на ВиК услугите.

**Г-жа Мадлен Кирчева – гражданин** изразява мнение, че сключената концесия от Столичния общински съвет, по предложение на кмета Софийски, е била в нарушение на българските правни норми, както и в нарушение на решение на Народното събрание, което е приело списък на фактите, предметите, обстоятелствата, съставляващи държавна тайна, а наред с това е имало закон за националната сигурност, който не допуска чуждестранни граждани и български граждани с двойно гражданство да имат достъп до този списък. Счита, че не може да има социална държава, когато водата се използва за извличане на печалби и чуждият инвеститор извлича печалби за себе си. Призовава Комисията да се запознае и да сезира прокуратурата за прекратяване на концесията на ВиК оператора. Изразява възмущение към столичните общински съветници и тяхната работа. Отправя искане да не се одобрява бизнес плана на „Софийска вода“ АД, като посочва, че порочни практики на „Софийска вода“ АД са да не известява гражданите със съобщения относно потребление, цена, изравнителни сметки за потребление, както и

начисляване на общите водомери на огромни суми, които се разпределят по отделните имоти в жилищните сгради.

**Г-н Светлозар Съев – Движение за пълна заетост и ценова стабилност** изразява становище в лично качество. Счита, че дружеството е приело общи условия, които защитават само неговите интереси. оплаква се, че дълго време са му събирани суми за вода, която не е консумирал, защото водомерът му е бил с изтекъл срок за проверка, но и след проверката, сумите били много високи за жилище, в което не живеел никои. Сочи, че масово граждани се оплакват от несъответствие на сметките, които ВиК операторът събира и реалната консумирана вода. Счита, че дружеството действа както му е удобно, като посочва, че когато инкасаторите не са успели да влязат в един апартамент, го смятат „на база“ и не се интересуват колко са показанията на общия водомер, но когато показанията от събраните суми по индивидуалните водомери са по-малко, отколкото е показанията на общия водомер, тогава разпределят съответно и неразпределените количества от общия водомер, като за него това е систематичен грабеж и незаконна практика, допусната от общите условия на дружеството. Счита, че дружеството системно събира произволни суми от потребителите, поради което не вижда причина да се иска увеличаване на цената на водата. Посочва, че дружеството не е с най-ниска цена на водата, доставяна по гравитачен път, както и че цената на водата не е социално справедлива. Според г-н Съев, в края на концесионния срок е следвало да се достигне цена на водата от 1 лв. В заключение заявява, че бизнес планът на дружеството следва да се подложи наново на преразглеждане и обществено обсъждане, защото не съответства на реалността.

**Г-н Васил Тренев – изпълнителен директор на „Софийска вода“ АД** взема становище, в което посочва, че Р България е правова държава и че в това отношение „Софийска вода“ АД спазва законодателството в Република България и това, което дружеството предприема като действия, както при подготовка и предаване на бизнес план, така и за отчитане на сметките и за определен обем от инвестиции, е съгласно нормативната уредба и законодателството на страната. Според г-н Тренев, в това отношение и КЕВР спазва българското законодателство и решенията на българския съд. Посочва, че „Софийска вода“ АД е представило бизнес плана няколко пъти, не само цените, включително и пред общинския съвет, когато се е разглеждал, и че дружеството е било достатъчно прозрачно за хората, които са имали интерес от това.

**Г-н Стефан Тошев – гражданин** отправя запитване към „Софийска вода“ АД защо декларира много малка част от фактурите, които издава на клиентите в Националната агенция по приходите (НАП) и къде отива събираното ДДС. Твърди, че в НАП няма нито една фактура, с малки изключения, и че според него след като тези фактури не се отчитат в НАП, те не съществуват в правния и във финансовия свят.

**Г-н Любомир Филипов – директор на дирекция в „Софийска вода“ АД** посочва, че дружеството е започнало да изготвя бизнес плана си в момента, в който е приключило предоговарянето на Договора за концесия и съответно допълнителните инвестиционни ангажименти по силата на този договор, като допълнителните ангажименти, които дружеството е поело, са намерили отражение в бизнес плана. Заявява, че в Доклада на КЕВР, които е качен на сайта на Комисията и детайлно е разгледан бизнес плана на „Софийска вода“ АД, е показана хронологията, от която е видно, че дружеството е внесло окончателния вариант на бизнес плана на 26 юли 2024 г. Относно печалбата на дружеството посочва, че преди да се стигне до печалбата, трябва да се видят какви са инвестиционните ангажименти на дружеството в този бизнес план – общият размер на инвестиционните ангажименти на ВиК оператора е 260 млн. лв., т.е. това са инвестициите, които в този документ дружеството е обещало да направи за периода 2022-2026 г. Отбелязва, че в момента е края на 2024 г., все още се коментира бизнес плана, но никои не



отбелязва, че „Софийска вода“ АД прави тези инвестиции, които са заложили в бизнес плана.

Относно цената на ВиК услугите, съответно приходите, които дружеството ще реализира, посочва, че те са базирани на цената на ВиК услугите и фактурираните количества, поради което да се събират данните за печалба за периода 2022-2026 г. не е коректно, тъй като към настоящия момент цените за 2022, 2023 и 2024 г., не са тези цени, които са показани в бизнес плана. Дружеството в момента работи с цена от 2021 г. и тези цифри, които се виждат като печалба за предходните периоди, няма да бъдат такива, тъй като ВиК операторът няма да получи цените за 2022 и 2023 г. ретроактивно, а ще получи само цената, която е 2024 г., ако тя бъде приета и когато бъде приета. Сочи, че в момента цената на ВиК услугите на дружеството е най-ниската цена сред групата на средните и големите ВиК оператори в страната, при положение, че „Софийска вода“ АД е с най-голямата инвестиционна програма, а ако цената за 2024 г. бъде одобрена, цената в София ще бъде четвъртата най-ниска в България. Отбелязва, че ако се направи съпоставка за увеличението на цената от 2020 г., т.е. 2024 г. спрямо 2021 г., увеличението, което за София е 20%, средно за страната е в размер на 67%.

**В законоустановения срок са постъпили писмени становища от заинтересовани лица, както следва:**

С писмо с вх. № В-17-44-26 от 24.09.2024 г. е постъпило писмено становище от „Софийска вода“ АД, в което се посочва, че бизнес планът за развитие на дейността на дружеството като ВиК оператор за периода 2022-2026 г. следва да бъде одобрен в съответствие с подготвения проект на решение на КЕВР. Според дружеството, бизнес планът е в пълно законово съответствие, изпълнява изискванията и насоките на регулаторната рамка и отговаря на всички указания на КЕВР. Инвестиционната програма напълно съответства на постигнатите със Столична община договорености с оглед на специфичните нужди на водоснабдителната и канализационна инфраструктура на Столична община. Отправено е искане към Комисията за утвърждаване на цени на водоснабдителните и канализационните услуги на „Софийска вода“ АД съгласно т. VI от проекта на решение на КЕВР, считано от 01.10.2024 г. или алтернативно от 02.10.2024 г. Посочва се, че съгласно практиката на КЕВР одобряването на цените се извършва от първия ден на месеца, така че ВиК операторът да има възможност да приложи цените за съответния месец. Според дружеството законът не регулира изрично този въпрос, но би следвало той да бъде решен с оглед съобразяване на законния интерес на заинтересованата страна. Дружеството заявява, че ако новите цени влязат в сила от 01.11.2024 г., допълнителният месец забавяне би довел до загуби в съществен размер за дружеството, а цените на ВиК услугите на „Софийска вода“ АД не са увеличавани от 2021 г. въпреки инфлацията за периода януари 2021 г. – юли 2024 г. Одобряването на цените от 01.10.2024 г. или 02.10.2024 г. ще позволи на дружеството да ги приложи за цялото последно тримесечие на 2024 г., което е важно за финансовата стабилност на компанията и изпълнението на одобрените инвестиции.

**Становище по направените устни изказвания и постъпилите писмени становища:**

**По отношение становището на Сдружение „Изправи се. Бг“ за липса на конкретна информация за резултати от консултациите с потребителите на ВиК услуги** следва да се посочи, че съгласно чл. 26 от НРКВКУ и т. 11 от Указания НРКВКУ бизнес планът следва да съдържа резултати от консултациите с потребителите на ВиК оператора, като в НРКВКУ не е изрично дефинирано съдържанието на това задължение на ВиК оператора. В Указания НРКВКУ, в т. 77, буква „г“ е регламентирано, че *ВиК операторите, включително дружествата, които нямат обособени територии по*

смисъла на ЗВ, и предоставят ВиК услуги по реда на чл. 2, ал. 3 от ЗРВКУ и чл. 198о, ал. 6 от ЗВ, създават, поддържат и обновяват текущо интернет страница на български език, която отговаря на следните изисквания: съдържа информация за контакт с ВиК оператора, включително телефон, електронен адрес и приемно време за среща с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации. В т. 82 от Указания НРКВКУ е предвидено, че ВиК операторите определят приемно време веднъж седмично за среща с физически и юридически лица по жалби, въпроси и консултации. Посочените разпоредби отчитат важността на текущия обмен на информация между ВиК оператора и потребителите за определяне на основни проблеми в отношенията между страните, на които следва да се обърне внимание в бъдеще. Други изисквания по отношение на консултациите с потребителите на ВиК оператора не се съдържат в ЗРВКУ, НРКВКУ и Указания НРКВКУ.

При съобразяване с горните изисквания, в бизнес плана дружеството е посочило подробна информация за направеното проучване и основните резултати от него относно: обща удовлетвореност от услугите на „Софийска вода“ АД; навици за потребление и качество на водата; надеждност на ВиК услугите; ценова чувствителност; удовлетвореност от системата за отчет на водомерите и контакт със служителите на дружеството; удовлетвореност от онлайн услугите предлагани от „Софийска вода“ АД.

Във връзка с необходимостта от информиране на потребителите за повишаване на цените на ВиК услугите следва да се има предвид, че 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.

В допълнение към горното, КЕВР е провела обществено обсъждане по реда на чл. 14 от Закона за енергетиката, на което е дала възможност на всички присъствали потребители и граждани да изразят становище и да поставят въпроси относно бизнес плана на „Софийска вода“ АД за периода 2022-2026 г.

**По отношение становището на г-н Войслав Годоров – общински съветник и на Сдружение „Исправи се. Бг“ относно това, че ревизирият бизнес план на „Софийска вода“ АД не е разгледан от Столичния общински съвет** следва да се посочи, че 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).

„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 ревизирият 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 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 Четвърто допълнително споразумение 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.

Съгласно чл. 23, ал. 4 от Закона за местното самоуправление и местната администрация (ЗМСМА), общинският съвет се свиква на заседание от неговия председател, а според чл. 25 от същия закон председателят на общинския съвет свиква съвета на заседание; ръководи подготовката на заседанията на съвета; ръководи заседанията на съвета; координира работата на постоянните комисии; подпомага съветниците в тяхната дейност и представлява съвета пред външни лица и организации.

**По отношение становището на г-н Войслав Годоров – общински съветник и на Сдружение „Изправи се. Бг“, че бизнес планът на „Софийска вода“ АД и Докладът не са публикувани на интернет страницата на Комисията** следва да се посочи, че в чл. 15 от Закона за енергетиката са изброени документите, които Комисията публикува на интернет страницата си, а именно: *„Комисията публикува на интернет страницата си предложенията на енергийните предприятия и на В и К операторите за утвърждаване на цени заедно с всички изходни данни, протоколите от проведени открити и закрити заседания и обществени обсъждания, решенията на комисията, включително начина, по който са гласували членовете на комисията, и мотивите на всеки гласувал против, приетите нормативни актове, правила, методики и указания.“*

Във връзка с горното, КЕВР е публикувала на своята страница ([www.dker.bg](http://www.dker.bg)), в раздел „ВиК/Заявления за цени 2022-2026 г.“, заявленията за одобряване на бизнес план и на цени на ВиК услуги, както и електронните модели на първоначалните проекти и на окончателния проект на бизнес плана, в които се съдържа подробна информация за всички параметри на бизнес плановете и на образуването на цените на ВиК услугите. С цел пълна прозрачност на интернет страницата на КЕВР са публикувани не само заявленията на „Софийска вода“ АД от 15.03.2024 г. (включително допълнението от 18.03.2024 г.) и от 26.07.2024 г., но и заявленията от 07.11.2023 г., за които са установени нередовности.

В изпълнение на чл. 44 от Правилника за дейността на Комисията за енергийно и водно регулиране и на нейната администрация Докладът също е публикуван на интернет страницата на Комисията в раздел „Календар на проявите“, в рамките на публикуваната покана за провеждане на открито заседание на 12.09.2024 г. от 14.30 ч.

**По отношение становището на г-н Войслав Годоров – общински съветник и на Сдружение „Изправи се. Бг“ за предложената в бизнес плана норма на възвръщаемост и прогнозните печалби** следва да се има предвид следното:

Съгласно чл. 12, ал. 2 от НРЦВКУ, нормата на възвръщаемост на капитала се определя като реална норма преди данъчно облагане по следната формула:

$$НВ = ДСК \times \frac{(НВСК)}{1 - ДС/100} + ДПК \times НВПК,$$

където:

НВ е нормата на възвръщаемост на капитала преди данъчно облагане, %;

ДСК - делът на собствения капитал в общия капитал, %;

НВСК - нормата на възвръщаемост на собствения капитал след данъчно облагане, %;

ДС - данъчната ставка на корпоративния данък върху печалбата, %;

ДПК - делът на привлечения капитал в общия капитал, %;

НВПК - нормата на възвръщаемост на привлечения капитал, %.

С Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. КЕВР е утвърдила за регулаторния период, започващ от 01.01.2022 г., както следва:

1. Норма на възвръщаемост на капитала равна на среднопретеглена цена на капитала при съотношение на собствен и привлечен капитал 50:50, по групи ВиК оператори, като за групата на големите ВиК оператори: НВ = 8,12%.

Нормата на възвръщаемост на капитала е определена при следните параметри:

1.1. Утвърдена целева структура на капитала при съотношение на собствен и привлечен капитал 50:50.

1.2. Норма на възвръщаемост на собствения капитал, изчислена при съотношение на собствен и привлечен капитал 50:50, като за групата на големите ВиК оператори: НВск = 11,12%;

1.3. Норма на възвръщаемост на привлечения капитал за групата на големите ВиК оператори: НВпк = 3,88%;

2. Нетен цикъл на оборотния капитал по групи ВиК оператори, като за групата на големите ВиК оператори: НЦОК = 60 дни.

По жалба на „Софийска вода“ АД с Решение № 7250 от 30.11.2022 г. на АССГ, Трето отделение, 70 състав, по адм. дело № 6373 от 2021 г., оставено в сила с Решение № 8095 от 26.07.2023 г. на ВАС, по адм. дело № 932 от 2023 г., Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. на КЕВР е отменено в частите му по т. 1, т. 1.1. и т. 1.2., по отношение на „Софийска вода“ АД. В останалите части, по отношение на дружеството Решение № НВ-1 от 28.05.2021 г. е останало в сила – т. 1.3. Норма на възвръщаемост на привлечения капитал за групата на големите ВиК оператори: НВпк = 3,88% и т. 2. Нетен цикъл на оборотния капитал по групи ВиК оператори, като за групата на големите ВиК оператори: НЦОК = 60 дни.

В изпълнение на задължителните указания, дадени с Решение № 8095 от 26.07.2023 г. по адм. дело № 932 от 2023 г. на ВАС, с което е оставено в сила Решение № 7250 от 30.11.2022 г., по адм. дело № 6373 от 2021 г. на АССГ, с които е отменена определената от КЕВР норма на възвръщаемост на собствения капитал чрез прилагане на метода Модел за оценка на капиталовите активи, както и предвид условията на сключения между „Софийска вода“ АД и Столична община Концесионен договор и факта, че финансовият модел – Приложение 1 към ЧДС, не съдържа данни за периода на концесията след 2021 г., с Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г. Комисията е **утвърдила норма на възвръщаемост на собствения капитал на „Софийска вода“ АД за регулаторен период 2022-2026 г. в размер на 13%.**

**По отношение на структурата на капитала**, в изпълнение на съдебните решения, в Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г. е съобразено, че в чл. 1 „Дефиниции и тълкуване“ на ЧДС е създадена нова дефиниция на „Капиталова структура“, според която „Капиталова структура“ означава реалните дялове на собствения и на привлечения капитал в общия размер на капитала на Концесионера. За яснота към датата на подписване на ЧДС

собственият капитал на концесионера е 99,47% (стойност към 31.12.2022 г. според последния одитиран отчет)“. Също така, по смисъла на предвиденото в проекта на ЧДС изменение на чл. 22.7.5., „Капиталовата структура“ ще се прилага за всички бизнес планове до датата на изтичане на Договора за концесия. В тази връзка при приемане на Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г. е отчетено, че в Справка № 19 „Възвръщаемост на капитала“ от бизнес плана на „Софийска вода“ АД, внесен на 15.03.2024 г., допълнен на 18.03.2024 г., „Софийска вода“ АД е посочило следната капиталова структура: дял на собствения капитал – 100%, дял на привлечения капитал – 0%.

Предвид горното, при прилагането на формулата по чл. 12, ал. 2 от НРЦВКУ, съгласно данните от бизнес плана, се изчислява следната среднопретеглена цена на капитала:

$$НВ = 100\% \times [13\% / (1 - 10\%/100)] + 0\% \times 3,88\% = 14,4\%.$$

В Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г. изрично е посочено, че в случай, че в окончателния проект на бизнес план, дружеството предвиди различна капиталова структура, в която бъде заложен привлечен капитал, при прилагането на формулата по чл. 12, ал. 2 от НРЦВКУ ще бъде изчислена различна (по-ниска) среднопретеглена цена на капитала.

Видно от параметрите на представения в КЕВР и в СО окончателен ревизиран бизнес план от 26.07.2024 г., дружеството отново е предложило дял на собствения капитал – 100%, дял на привлечения капитал – 0%. В тази връзка, при прилагането на формулата по чл. 12, ал. 2 от НРЦВКУ, съгласно данните от бизнес плана, се изчислява следната среднопретеглена цена на капитала:

$$НВ = 100\% \times [13\% / (1 - 10\%/100)] + 0\% \times 3,88\% = 14,4\%.$$

По отношение на договорената норма на възвръщаемост на „Софийска вода“ АД, както и прогнозираните в бизнес плана парични потоци, КЕВР е изисквала данни и информация както от ВиК оператора, така и от Столична община, като подробна информация и мотиви за това се съдържат в Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г. на КЕВР.

**По отношение изказаните на общественото обсъждане становища относно сключването на договора за концесия между Столична община и „Софийска вода“ АД, приетите общи условия за предоставяне на ВиК услуги, формирането на задължения за потребени ВиК услуги, деклариране на фактури в НАП и други може да се посочи, че същите са извън предмета на настоящото административно производство по разглеждане и одобряване на бизнес план и цени на ВиК услуги за регулаторен период 2022-2026 г. КЕВР няма правомощия по отношение сключването на договора за концесия и/или декларирането от ВиК операторите на фактури в НАП. По отношение формирането на задължения за потребени ВиК услуги следва да се има предвид, че настоящото административно производство е за одобряване и утвърждаване на цени на ВиК услуги, а не за тяхното прилагане.**

Съгласно чл. 11, ал. 1 от ЗРВКУ, Комисията одобрява предложения от ВиК оператора бизнес план в тримесечен срок от постъпването му, ако отговаря на следните изисквания:

1. годишните целеви нива на показателите за качество на В и К услугите са разработени с оглед бъдещо постигане на дългосрочните нива на показателите по чл. 9, ал. 2 от ЗРВКУ, както и с методиката по чл. 9, ал. 4 от ЗРВКУ;

2. инвестиционната програма и разходите за експлоатация, поддръжка, ремонт и управление на В и К системите съответстват на техническата част на бизнес плана;

3. предложените цени съответстват на останалите параметри от икономическата част на бизнес плана и на методиката за ценообразуване, определена в НРЦВКУ;

4. съответстват на принципите и задължителните разпоредби на ЗРВКУ.

С решение по Протокол № 253 от 05.09.2024 г., т. 1 Комисията е приела доклад и

проект на общо решение по бизнес плана и заявлението за цени, с които е констатирана, че са налице условията за разглеждане на представените в Комисията бизнес план и заявление за цени.

**След обсъждане и анализ на събраните в хода на административното производство данни и доказателства, Комисията приема за установено следното:**

## **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 по-горе 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., 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 компенсирание 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 чеимяна вода за пиене, като същите са клиенти от всички райони на столицата. Чеимяната 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 челна 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 делът 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 г. 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.

6) 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
<b>Общ брой на населението в обособената територия, обслужвана от ВиК оператора</b>	<b>брой</b>	<b>1 308 412</b>	<b>1 293 231</b>	<b>1 312 172</b>	<b>1 331 113</b>	<b>1 350 054</b>	<b>1 352 489</b>
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.
<b>Доставяне на вода на потребители</b>							
<b>Общо количество вода на входа на системата АЗ/Q4</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>131 755 189</b>	<b>128 982 826</b>	<b>127 325 392</b>	<b>128 031 591</b>	<b>124 742 438</b>	<b>119 830 701</b>
Обща законна консумация iA14/Q5	м <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /год.	<b>76 909 968</b>	<b>78 326 060</b>	<b>77 859 477</b>	<b>78 931 476</b>	<b>80 022 274</b>	<b>79 939 061</b>
	%	<b>58,4%</b>	<b>60,7%</b>	<b>61,2%</b>	<b>61,7%</b>	<b>64,2%</b>	<b>66,7%</b>
Подадена нефактурирана вода A13(Q3A)	м <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /км/ден	37,5	33,8	32,9	32,6	29,5	26,1
Търговски загуби на вода Q8	м <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /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%
<b>Неносеща приходи вода (неотчетена вода) Q9</b>	м <sup>3</sup> /год.	<b>54 845 221</b>	<b>50 656 767</b>	<b>49 465 915</b>	<b>49 100 115</b>	<b>44 720 164</b>	<b>39 891 640</b>
<b>ПК4б Общи загуби на вода във водоснабдителните системи</b>	%	<b>41,63%</b>	<b>39,27%</b>	<b>38,85%</b>	<b>38,35%</b>	<b>35,85%</b>	<b>33,29%</b>
<b>ПК4а Общи загуби на вода във</b>	м <sup>3</sup> /км/ден	<b>40,66</b>	<b>37,60</b>	<b>36,72</b>	<b>36,45</b>	<b>33,19</b>	<b>29,61</b>

водоснабдителните системи							
Отвеждане на отпадъчни води							
Отведени количества отпадъчни води	м <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /год.	4 573 598	5 185 421	5 061 566	5 224 221	5 229 199	5 171 662
степен на замърсеност 1	м <sup>3</sup> /год.	3 771 999	4 402 518	4 206 760	4 351 680	4 392 449	4 316 963
степен на замърсеност 2	м <sup>3</sup> /год.	567 705	571 767	613 371	628 593	604 577	615 514
степен на замърсеност 3	м <sup>3</sup> /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 м<sup>3</sup>/км/д през 2020 г. до 33,29% / 29,61 м<sup>3</sup>/км/д през 2026 г.

- Фактурирана доставена вода се увеличава от 76 910 хил.м<sup>3</sup> през 2020 г. до 79 939 хил.м<sup>3</sup> през 2026 г.

- Фактурираната отведена отпадъчна вода се увеличава от 69 270 хил.м<sup>3</sup> през 2020 г. (90,1% от фактурирана доставена вода) до 72 418 хил.м<sup>3</sup> през 2026 г. (90,6% от фактурирана доставена вода).

- Фактурираната пречистена отпадъчна вода се увеличава от 67 200 хил.м<sup>3</sup> през 2020 г. (87,4% от фактурирана доставена вода) до 70 422 хил.м<sup>3</sup> 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 <sup>3</sup> /год.	8 219 901	7 239 664	6 938 192	6 525 000	6 525 000	6 525 000
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /год.	15 096 324	8 799 901	10 987 284	10 987 198	10 987 599	10 988 199
Продадена фактурирана вода Q3	м <sup>3</sup> /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 <sup>3</sup> /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. Мярк а	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. Мярк а	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 <sup>3</sup> вода на вход ВС	кВтч/м <sup>3</sup>	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 <sup>3</sup> вода на вход ПСОВ	кВтч/м <sup>3</sup>	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 ВнК 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	
<b>ОБЩО за регулирана дейност</b>	<b>МВтч</b>	<b>27 318</b>	<b>25 229</b>	<b>26 827</b>	<b>29 061</b>	<b>30 525</b>	<b>32 927</b>	<b>2 772</b>	<b>3 555</b>	<b>3 504</b>	<b>3 912</b>	<b>4 692</b>	<b>4 449</b>	<b>4 484</b>	
<i>Темп на изменение спрямо предходната година</i>	%		-7,6%	6,3%	8,3%	5,0%	7,9%			-1,4%	11,7%	19,9%	-5,2%	0,8%	
<i>Темп на изменение спрямо 2020 г.</i>	%		-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<sup>3</sup> вода на вход ВС се увеличава от 0,035 кВтч/м<sup>3</sup> до 0,055 кВтч/м<sup>3</sup> 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  $kВтч/м^3$  вода на вход ПСОВ се увеличава от 0,181  $kВтч/м^3$  за 2020 г. до 0,218  $kВтч/м^3$  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 ПСОВ	тон с.в.	17 346	11 619	14 422	19 102	19 484	19 873
<b>Общо утайки за оползотворяване и депониране</b>	<b>тон с.в.</b>	<b>17 346</b>	<b>11 619</b>	<b>14 422</b>	<b>19 102</b>	<b>19 484</b>	<b>19 873</b>
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
<b>Реално тегло депонирани утайки</b>	<b>тон</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Разход външни услуги за депониране на тон утайка	лв./т.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Реално тегло оползотворени утайки</b>	<b>тон</b>	<b>86 730</b>	<b>51 639</b>	<b>72 111</b>	<b>95 510</b>	<b>97 420</b>	<b>79 492</b>
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%
<b>Общо оперативен ремонт по услуги</b>	<b>Обща стойност на обектите (хил.лв.)</b>						<b>Изменение 2022г. спр. 2020г.</b>	<b>Изменение 2026г. спр. 2020г.</b>
	<b>2020 г.</b>	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>		
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 (прочистване, 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 цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
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 <sup>3</sup> /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	Налягане 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	<b>85,27</b>	<b>120</b>
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	<b>0,500</b>	<b>0,5</b>
ПК11а	Енергийна ефективност за дейността по доставяне на вода на потребителите	кВтч/м <sup>3</sup>	0,035	0,043	0,052	0,058	0,052	0,055	<b>0,055</b>	<b>0,45</b>
ПК11б	Енергийна ефективност за дейността по пречистване на отпадъчни води	кВтч/м <sup>3</sup>	0,181	0,168	0,156	0,173	0,195	0,218	<b>0,220</b>	<b>0,25</b>
ПК11в	Оползотворяване на утайките от ПСОВ	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	<b>100,00%</b>	<b>100%</b>
ПК11г	Рехабилитация на водопроводната мрежа	%	1,18%	1,00%	1,26%	0,27%	0,65%	0,69%	<b>0,69%</b>	<b>1,25%</b>
ПК11д	Активен контрол на течовете	%	20,61%	23,60%	23,71%	23,79%	23,90%	24,00%	<b>1,25%</b>	<b>1,25%</b>
ПК12а	Ефективност на разходите за услугата доставяне на вода на потребителите	съотношение	1,77	1,64	1,63	1,60	1,58	1,57	<b>1,10</b>	<b>1,1</b>
ПК12б	Ефективност на разходите за услугата отвеждане на отпадъчни води	съотношение	3,10	2,33	2,34	2,36	2,36	2,37	<b>1,10</b>	<b>1,1</b>
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,12	1,27	1,24	1,22	1,22	1,21	<b>1,10</b>	<b>1,1</b>
ПК12г	Събираемост	%	79,48%	83,93%	85,57%	86,84%	87,68%	88,48%	<b>88,48%</b>	<b>95%</b>
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	19,40%	16,73%	20,31%	20,00%	20,85%	20,10%	<b>20,10%</b>	<b>20%</b>
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	90,07%	92,25%	91,63%	89,05%	88,63%	89,62%	<b>89,47%</b>	<b>90%</b>
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	<b>100,00%</b>	<b>100%</b>
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	96,43%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	<b>100,00%</b>	<b>100%</b>
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	<b>100,00%</b>	<b>100%</b>
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	<b>5,20</b>	<b>4</b>
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	<b>3,90</b>	<b>3</b>

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 водоснабдителните системи:** постига се ниво от 29,61 м<sup>3</sup>/км/ден при индивидуална цел 28,72 м<sup>3</sup>/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 м<sup>3</sup>/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 м<sup>3</sup>, 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 м<sup>3</sup>, и при дължина на мрежата от 3 691 км., то резултатът за ниво на показател ПК4а се изразява в 29,61 м<sup>3</sup>/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/год	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.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
Отчетна стойност	66 791	71 625	73 436	74 834	76 407	77 761
Годишна амортизационна квота	2 512	2 618	2 661	2 732	2 311	1 803
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
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
Отчетна стойност	382 436	431 635	467 520	487 412	509 758	537 645
Годишна амортизационна квота	12 510	13 046	13 609	14 230	14 421	14 847
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
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
Отчетна стойност	280 081	283 138	285 641	285 963	285 963	285 963
Годишна амортизационна квота	5 793	5 855	5 905	5 405	5 405	5 391
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.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>27 937</b>	<b>31 983</b>	<b>33 444</b>	<b>34 596</b>	<b>35 107</b>	<b>35 859</b>
<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
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>141 348</b>	<b>157 982</b>	<b>166 051</b>	<b>183 671</b>	<b>200 859</b>	<b>218 126</b>
<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
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>211 846</b>	<b>220 851</b>	<b>225 727</b>	<b>225 914</b>	<b>225 914</b>	<b>225 914</b>
<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.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>18 633</b>	<b>20 782</b>	<b>21 667</b>	<b>22 403</b>	<b>22 949</b>	<b>23 752</b>
<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
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>46 107</b>	<b>50 525</b>	<b>54 780</b>	<b>60 145</b>	<b>63 822</b>	<b>65 864</b>
<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
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>54 217</b>	<b>54 217</b>	<b>54 217</b>	<b>101 387</b>	<b>101 387</b>	<b>101 387</b>
<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.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>1 672</b>	<b>1 672</b>	<b>1 672</b>	<b>1 672</b>	<b>1 672</b>	<b>1 672</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>87</i>	<i>72</i>	<i>61</i>	<i>55</i>	<i>47</i>	<i>34</i>
Начислена до момента амортизация	1 218	1 368	1 430	1 484	1 531	1 565
Балансова стойност	454	303	242	188	141	107
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>964</b>	<b>1 999</b>	<b>2 060</b>	<b>2 100</b>	<b>2 199</b>	<b>2 318</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>29</i>	<i>44</i>	<i>55</i>	<i>56</i>	<i>57</i>	<i>60</i>
Начислена до момента амортизация	114	189	244	299	356	417
Балансова стойност	850	1 811	1 816	1 801	1 843	1 902
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Годишна амортизационна квота</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
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.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>366</b>	<b>366</b>	<b>366</b>	<b>366</b>	<b>366</b>	<b>366</b>
<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
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>3 875</b>	<b>4 001</b>	<b>4 128</b>	<b>4 177</b>	<b>4 221</b>	<b>4 285</b>
<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
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>795</b>	<b>795</b>	<b>795</b>	<b>795</b>	<b>795</b>	<b>795</b>
<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.
<b>Раздел I: Собствени Дълготрайни Активи</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>115 399</b>	<b>126 427</b>	<b>130 584</b>	<b>133 871</b>	<b>136 500</b>	<b>139 410</b>
<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
<b>Раздел II: Публични Дълготрайни Активи, изградени със собствени средства</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>574 730</b>	<b>646 142</b>	<b>694 539</b>	<b>737 505</b>	<b>780 859</b>	<b>828 238</b>
<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
<b>Раздел III: Публични Дълготрайни Активи, предоставени на ВиК оператора за експлоатация и поддръжка</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>546 941</b>	<b>559 002</b>	<b>566 381</b>	<b>614 059</b>	<b>614 059</b>	<b>614 059</b>
<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>	<del>280 081</del>	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>	<del>211 846</del>	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>	<del>54 217</del>	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>	<del>0</del>	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>	<del>795</del>	0	0	0	0	0
<b>Общо регулирана дейност</b>	<b>546 941</b>	<b>559 002</b>	<b>566 381</b>	<b>614 059</b>	<b>614 059</b>	<b>614 059</b>

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

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	<b>1 362</b>	0,6%
Довеждащи съоръжения	3 924	2 115	4 725	496	1 538	<b>12 797</b>	5,3%
ПСПВ	537	644	3 225	757	3 394	<b>8 557</b>	3,6%
Резервоари, ХС, ПС, хидрофори	865	3 579	1 039	560	515	<b>6 558</b>	2,7%
Разпределителна водопроводна мрежа над 10 м.	12 169	20 166	2 924	13 347	14 665	<b>63 270</b>	26,4%
СВО, СК, ПХ	6 463	5 242	4 586	4 486	4 780	<b>25 556</b>	10,7%
Измерване на вход, зонирание - контролно измерване	820	761	566	546	590	<b>3 283</b>	1,4%
Управление на налягане, проучване и моделиране	441	1 209	470	470	470	<b>3 061</b>	1,3%
СКАДА	258	397	391	358	348	<b>1 751</b>	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>	<b>126 196</b>	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>	<b>5 240</b>	2,2%
<b>Доставяне на вода на потребителите</b>	<b>26 343</b>	<b>35 776</b>	<b>19 198</b>	<b>22 436</b>	<b>27 685</b>	<b>131 437</b>	<b>54,9%</b>

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>	<i>60 281</i>	<i>25,2%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>870</i>	<i>866</i>	<i>680</i>	<i>216</i>	<i>464</i>	<i>3 094</i>	<i>1,3%</i>
<b>Отвеждане на отпадъчните води</b>	<b>6 409</b>	<b>7 608</b>	<b>16 680</b>	<b>16 216</b>	<b>16 464</b>	<b>63 375</b>	<b>26,5%</b>
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>	<i>11 444</i>	<i>4,8%</i>
<i>Собствени активи - автомобили, механизация, оборудване</i>	<i>663</i>	<i>290</i>	<i>264</i>	<i>251</i>	<i>514</i>	<i>1 982</i>	<i>0,8%</i>
<b>Пречистване на отпадъчните води</b>	<b>2 171</b>	<b>3 218</b>	<b>4 009</b>	<b>2 740</b>	<b>1 289</b>	<b>13 426</b>	<b>5,6%</b>
<b>Водомери на СВО</b>	<b>3 995</b>	<b>3 780</b>	<b>4 680</b>	<b>3 364</b>	<b>3 620</b>	<b>19 441</b>	<b>8,1%</b>
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%
<b>Общо транспорт, администрация и ИТ</b>	<b>4 474</b>	<b>1 984</b>	<b>1 598</b>	<b>1 084</b>	<b>1 048</b>	<b>10 189</b>	<b>4,3%</b>
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%
<b>Доставяне на вода с непитейни качества</b>	<b>887</b>	<b>61</b>	<b>40</b>	<b>99</b>	<b>119</b>	<b>1 206</b>	<b>0,5%</b>
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%
<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>	<b>65</b>	<b>128</b>	<b>48</b>	<b>44</b>	<b>64</b>	<b>349</b>	<b>0,1%</b>
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>38 066</b>	<b>48 397</b>	<b>42 966</b>	<b>43 354</b>	<b>47 379</b>	<b>220 162</b>	<b>92,0%</b>
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>6 278</b>	<b>4 156</b>	<b>3 288</b>	<b>2 629</b>	<b>2 910</b>	<b>19 260</b>	<b>8,0%</b>
<b>ОБЩО ИНВЕСТИЦИИ</b>	<b>44 344</b>	<b>52 554</b>	<b>46 253</b>	<b>45 983</b>	<b>50 289</b>	<b>239 423</b>	<b>100,0%</b>

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
<b>Общо инвестиции в собствени активи</b>	<b>6 278</b>	<b>4 156</b>	<b>3 288</b>	<b>2 629</b>	<b>2 910</b>	<b>19 260</b>
<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>
<b>Общо разходи за амортизации от собствени активи</b>	<b>4 504</b>	<b>4 595</b>	<b>4 776</b>	<b>4 126</b>	<b>3 427</b>	<b>21 427</b>
<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
<b>Общо инвестиции в публични активи</b>	<b>38 066</b>	<b>48 397</b>	<b>42 966</b>	<b>43 354</b>	<b>47 379</b>	<b>220 162</b>
<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
<b>Общо инвестиционни разходи с финансиране от собствени средства и разходи за главници на инвестиционни заеми за публични активи</b>	<b>38 066</b>	<b>48 397</b>	<b>42 966</b>	<b>43 354</b>	<b>47 379</b>	<b>220 162</b>
<b>Общо разходи за амортизации от публични активи от инвестиционна програма</b>	<b>18 751</b>	<b>19 386</b>	<b>20 601</b>	<b>21 467</b>	<b>22 491</b>	<b>102 695</b>
<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>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи</b>	<b>11 677</b>	<b>11 825</b>	<b>13 268</b>	<b>13 268</b>	<b>13 253</b>	<b>63 291</b>
<b>Общо разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>8 689</b>	<b>8 869</b>	<b>9 939</b>	<b>8 640</b>	<b>7 450</b>	<b>43 588</b>
<b>Дял на разходи за амортизации на публични задбалансови активи - предложени в цените</b>	<b>74,4%</b>	<b>75,0%</b>	<b>74,9%</b>	<b>65,1%</b>	<b>56,2%</b>	<b>68,9%</b>
<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 поэтапно 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>	<i>2 512</i>	<i>2 618</i>	<i>2 661</i>	<i>2 732</i>	<i>2 311</i>	<i>1 803</i>	<i>4,2%</i>	<i>-28,2%</i>
<i>разходи за амортизации на публични активи, изградени със собствени средства</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>	<i>4,3%</i>	<i>18,7%</i>
<i>разходи за амортизации на публични активи, приети за експлоатация и поддръжка</i>	<i>1 159</i>	<i>4 391</i>	<i>4 428</i>	<i>4 054</i>	<i>4 054</i>	<i>4 043</i>	<i>279,0%</i>	<i>249,0%</i>
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%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>63 229</b>	<b>74 354</b>	<b>81 143</b>	<b>87 308</b>	<b>90 866</b>	<b>95 681</b>	<b>17,6%</b>	<b>51,3%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. -нето:		11 124	17 914	24 079	27 637	32 452		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	26 467	32 213	36 907	38 700	41 102	44 840	21,7%	69,4%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	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 изисквания 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 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 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 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 „Водоснабител“ – 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%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>10 993</b>	<b>15 515</b>	<b>15 955</b>	<b>17 274</b>	<b>18 519</b>	<b>19 755</b>	<b>41,1%</b>	<b>79,7%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		4 521	4 962	6 281	7 526	8 761		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>3 452</b>	<b>4 409</b>	<b>4 874</b>	<b>5 074</b>	<b>5 608</b>	<b>6 253</b>	<b>27,7%</b>	<b>81,2%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>2 762</b>	<b>3 036</b>	<b>2 969</b>	<b>3 577</b>	<b>3 911</b>	<b>4 124</b>	<b>9,9%</b>	<b>49,3%</b>
<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 „Водоснабдител“ – 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>	<i>737</i>	<i>598</i>	<i>611</i>	<i>625</i>	<i>562</i>	<i>527</i>	<i>-18,8%</i>	<i>-28,5%</i>



<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%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>21 273</b>	<b>24 808</b>	<b>30 271</b>	<b>35 042</b>	<b>37 069</b>	<b>37 818</b>	<b>16,6%</b>	<b>77,8%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		3 535	8 998	13 769	15 796	16 545		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	<b>9 333</b>	<b>12 551</b>	<b>16 181</b>	<b>17 511</b>	<b>19 979</b>	<b>21 261</b>	<b>34,5%</b>	<b>127,8%</b>
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	<b>9 008</b>	<b>8 658</b>	<b>10 286</b>	<b>12 070</b>	<b>12 851</b>	<b>13 459</b>	<b>-3,9%</b>	<b>49,4%</b>
<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 FeCl<sub>3</sub>/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 формираната се от първичното стъпало утайка. Разходът е включен при изчисляването на коефициента Q<sub>p</sub> 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 Q<sub>p</sub> 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%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>1 289</b>	<b>1 106</b>	<b>1 071</b>	<b>1 269</b>	<b>1 341</b>	<b>1 414</b>	<b>-14,2%</b>	<b>9,8%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		-183	-217	-19	53	126		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	819	673	684	900	960	1 030	-17,9%	25,7%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	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%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>788</b>	<b>769</b>	<b>870</b>	<b>927</b>	<b>998</b>	<b>1 075</b>	<b>-2,4%</b>	<b>36,4%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:	<del>          </del>	-19	81	138	209	287	<del>          </del>	<del>          </del>
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	475	459	501	547	594	652	-3,2%	37,5%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	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%
<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>97 572</b>	<b>116 551</b>	<b>129 310</b>	<b>141 819</b>	<b>148 793</b>	<b>155 743</b>	<b>19,5%</b>	<b>59,6%</b>
Спестявания и увеличения спрямо 2020 г. - нето:		18 979	31 737	44 247	51 221	58 171		
<b>ПРЕКИ РАЗХОДИ</b>	40 545	50 305	59 147	62 733	68 242	74 036	24,1%	82,6%
<b>НЕПРЕКИ РАЗХОДИ, в т.ч.:</b>	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	-
<b>ОБЩО за доставяне на вода на потребителите</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>277</b>	<b>1 437</b>	<b>595</b>	<b>133</b>
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	-	-
<b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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
<b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 263</b>	<b>3 800</b>	<b>5 099</b>	<b>5 202</b>

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 Qp 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 Qp<sub>2022</sub>:

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.	Qp <sub>2022</sub>
Влагоабсорбираща система във филтърен 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		
<b>ОБЩО</b>	<b>44,56</b>	<b>4,54</b>	<b>-40,02</b>	<b>4,54</b>	<b>40,02</b>		
<b>Допълнителни разходи за услугата пречистване на отпадъчни води</b>							

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%
<b>ОБЩО</b>	<b>43</b>	<b>11,46</b>	<b>-31,54</b>	<b>11,46</b>	<b>31,54</b>		

### **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
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>242 946</b>	<b>269 949</b>	<b>280 437</b>	<b>291 468</b>	<b>306 257</b>
Разходи от оперативна дейност (вкл. нерегулирана)	219 909	211 996	197 345	215 514	234 832
Финансови разходи	752	752	752	752	752
<b>РАЗХОДИ</b>	<b>220 661</b>	<b>212 748</b>	<b>198 097</b>	<b>216 266</b>	<b>235 584</b>
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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>330 717</b>	<b>353 760</b>	<b>359 741</b>	<b>367 320</b>	<b>380 635</b>
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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>143 226</b>	<b>148 082</b>	<b>162 280</b>	<b>174 906</b>	<b>187 474</b>
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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>46 757</b>	<b>50 128</b>	<b>53 961</b>	<b>55 735</b>	<b>55 831</b>
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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>2 392</b>	<b>2 332</b>	<b>2 289</b>	<b>2 291</b>	<b>2 320</b>
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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>2 722</b>	<b>2 759</b>	<b>2 713</b>	<b>2 663</b>	<b>2 636</b>

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%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>14,44%</b>	<b>14,44%</b>	<b>14,44%</b>	<b>14,44%</b>	<b>14,44%</b>
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
<b>Възвръщаемост</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>75 951</b>	<b>80 464</b>	<b>83 920</b>	<b>87 088</b>	<b>90 841</b>

#### **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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>122 124</b>	<b>132 242</b>	<b>139 270</b>	<b>143 924</b>	<b>150 662</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>36 203</b>	<b>37 345</b>	<b>40 714</b>	<b>43 783</b>	<b>46 834</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>Пречистване на отпадъчни води</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>31 561</b>	<b>37 512</b>	<b>42 836</b>	<b>45 120</b>	<b>45 882</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>Доставяне на вода с непитейни качества</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>1 452</b>	<b>1 408</b>	<b>1 600</b>	<b>1 672</b>	<b>1 750</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>1 163</b>	<b>1 268</b>	<b>1 319</b>	<b>1 382</b>	<b>1 456</b>

#### 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, прогнозиран са съгласно указанията на КЕВР, за което са представени съответните справки и обосновки и са обосновани.

<b>Описание хил.м<sup>3</sup>/год.</b>	<b>Доставяне вода на потребителите</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
<b>Количества доставена вода на потребителите</b>	<b>78 326</b>	<b>77 859</b>	<b>78 931</b>	<b>80 022</b>	<b>79 939</b>
<b>Описание хил.м<sup>3</sup>/год.</b>	<b>Отвеждане на отпадъчни води</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
<b>Отведени количества вода</b>	<b>70 794</b>	<b>70 356</b>	<b>71 377</b>	<b>72 377</b>	<b>72 418</b>
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
<b>Описание хил.м<sup>3</sup>/год.</b>	<b>Пречистване на отпадъчни води</b>				





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
<b>Социална поносимост на цената на ВиК услугите (с ДДС)</b>	лв./куб.м	<b>7,01</b>	<b>7,27</b>	<b>7,62</b>	<b>7,90</b>	<b>8,17</b>	<b>8,45</b>	<b>8,74</b>
<b>Цената на ВиК услугите за битови и приравнени към тях потребители (с ДДС)</b>	лв./куб.м	<b>2,77</b>	<b>2,94</b>	<b>3,02</b>	<b>3,32</b>	<b>3,52</b>	<b>3,64</b>	<b>3,80</b>

## 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:

$$Q = Q_p + Q_e + Q_i,$$

където:

Q<sub>p</sub> 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<sub>p</sub>;

Qe 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;

Qi 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 Qp, 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	-
<b>ОБЩО за доставяне на вода на потребителите</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>277</b>	<b>1 437</b>	<b>595</b>	<b>133</b>
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	-	-
<b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-	3 800	5 099	5 202

Кубратово“						
<b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>	-	-	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). Коэффициент  $X_{2024}$  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  $Q_{r2024}$ .

### 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	$X_{2024} = E_{2024} + Q_{p2024} + Q_{i2024} + Y_{2024}$					$X_{2024}$	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 неколнократно 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 <sup>3</sup> с ДДС	3,52
Социална поносимост на цените на ВиК услугите лв./м <sup>3</sup> с ДДС, изчислена съгласно данни от НСИ за средномесечен разполагам	10,457

паричен доход на лице от домакинство за област София-град за 2023 г. в размер на 1171 лв.	
<b>Заключение:</b> 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. На 12.09.2024 г. са проведени открито заседание и обществено обсъждане на доклада и проекта на решение. На откритото заседание представителите на „Софийска вода“ АД са посочили, че нямат възражения по доклада и проекта на решение. На общественото обсъждане са взели участие представители на „Водоснабдяване и канализация“ ЕООД, гр. София, сдружение „Изправи се.Бг“, Движение за пълна заетост и ценова стабилност, общински съветник от Столичния общински съвет, граждани и представители на „Софийска вода“ АД, които са направили устни изказвания. В 14-дневния срок е постъпило само едно писмено становище на „Софийска вода“ АД.

В рамките на обществено обсъждане са засегнати основно две теми, които касаят това административно производство, както и са поставени редица въпроси към дейността на „Софийска вода“ АД, които са извън производството по одобряване на бизнес плана за този регулаторен период. Едната тема е свързана със заложената в бизнес плана норма на възвръщаемост и прогнозните парични потоци и печалби, които са в бизнес плана. Ив. Касчиев подчерта, че тези въпроси са били обследвани от Комисията при постановяване на предходно Решение №НВ-2 от тази година и са били изискани както финансов и икономически модел на концесията, за да бъде съобразен, така са били и изискани становища от Столична община и „Софийска вода“ АД относно заложената норма на възвръщаемост, прогнозните параметри на възвръщаемост на вложения капитал и прогнозните печалби. Цялата дискусия е описана подробно в решението. Имало е потвърждение както от „Софийска вода“ АД, така и от Столична община, че бизнес планът е заложен съгласно договореностите на страните по Договора за концесия, изменен последно с Четвърто допълнително споразумение.

Втората засегната тема е фактът, че този ревизиран бизнес план не е съгласуван от Столичния общински съвет. В проекта на решение е записано, че още при обсъждането на бизнес плана със „Софийска вода“ АД от работната група изрично е било казано, че ревизирият бизнес план трябва да бъде внесен в СОС за повторно разглеждане. Това е заложено и в Указанията за този регулаторен период, включително и по електронна поща са им е изпратени съдебните решения, които са станали причина за включването на това изискване, и подробно са обяснени мотивите за това. В изпълнение на тези изисквания на тези Указания „Софийска вода“ АД е представила финалния бизнес план както в КЕВР, така и в Столична община. Веднага след това е изпратено писмо до Столична община с копие до „Софийска вода“ АД, с което е указано, че бизнес планът трябва да бъде разгледан повторно. Постъпило е писмено възражение от „Софийска вода“ АД, на което е изпратен отговор, в който категорично е заявено, че това изискване следва да бъде изпълнено. В КЕВР е постъпило писмо от Председателя на СОС, което е описано в доклада и в проекта на решение. Столична община е била поканена на проведеното обществено обсъждане, на което общински съветник от СОС е взел участие. В установения 14-дневен срок, както и до момента, не са постъпили писмени възражения от Столична община. В проекта на решение изрично са описани и правомощията на Председателя на СОС съгласно Закона за местното самоуправление и местната администрация.

Доколкото не са постъпили никакви възражения, работната група счита, че КЕВР е спазила всички изисквания за публичност и прозрачност и са изпълнени нормативните

изисквания за даване на възможност на заинтересованите страни да изразят своите становища. В представения проект на решение няма промени спрямо първоначалния доклад и това, което е било разгледано и прието от Комисията, за всички параметри на бизнес плана и на цените на дружеството.

Предвид гореизложеното и на основание посочените конкретни разпоредби от ЗРВКУ, Наредбите за регулиране на качеството и цените на ВиКУ и Указанията на Комисията по прилагане на нормативните изисквания за този регулаторен период, работната група предлага на КЕВР да приеме следните решения:

I. Да одобри на „Софийска вода“ АД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“, в т.ч.:

1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.
2. Годишни нива на показателите за качество на ВиК услугите, както и относимите показатели за системата „Вода с непитейни качества“.
3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана.
4. Прогнозни количества.
5. Стойност на регулаторната база на активите.
6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води.
7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г.

II. Да одобри цени без ДДС за водоснабдителните и канализационните услуги за 2024 - 2026 г.

III. Да приеме анализ на социалната поносимост на цените на водоснабдителните и канализационните услуги за всяка година от бизнес плана, като цените на предоставяните от „Софийска вода“ АД услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост.

IV. Във връзка с годишните изменения на одобрените цени за 2023 - 2026 г., да определи стойност на коефициента за подобряване на ефективността Е в размер на 3,68% от инфлационния индекс, който ще се използва за изменение на одобрените цени на ВиК услуги, както и коефициент Q<sub>p</sub>, за който в бизнес плана са планирани конкретни разходи.

V. Да приеме параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2024 г., като всички коефициенти са в размер на 0%.

VI. Да утвърди, считано от 01.10.2024 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2024 г., посочени в таблица, които са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

Решението подлежи на обжалване пред Административен съд - София град в 14 - дневен срок.

Ив. Н. Иванов потвърди, че са спазени всички изисквания за прозрачност и проследимост на вземането на решението от КЕВР с проведено обществено обсъждане, с определен 14-дневен срок за писмени становища, каквито не са постъпили. Председателят подчерта, че Комисията взема своето решение подчинено по силата на законите на Р България на решението на съда, с което е била отменена предложената от КЕВР норма на възвръщаемост. Сега тя е такава, каквато съдът е постановил, че трябва да бъде. Комисията спазва законите на страната.

Ив. Н. Иванов подложи на гласуване проекта на решение.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 6, ал. 1, т. 1 и т. 2, във връзка с чл. 11, ал. 1, чл. 12 и чл. 14, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, чл. 22, ал. 3 от Наредбата за регулиране на качеството на

водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., чл. 2, ал. 1 и ал. 2, чл. 6, т. 2 и чл. 26 от Наредбата за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги, обн. ДВ, бр. 6 от 2016 г., изм. ДВ, бр. 84 от 2023 г., Указанията 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., т. 2, изменени с решение по Протокол № 345 от 10.11.2023 г., т. 5 на Комисията за енергийно и водно регулиране и Указанията 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., т. 1 на Комисията за енергийно и водно регулиране,

## КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

### РЕШИ:

**I. Одобрява на „Софийска вода“ АД бизнес план за развитие на дейността като ВиК оператор за регулаторен период 2022-2026 г., при прилагане на метод на ценово регулиране „горна граница на цени“, в т.ч.:**

**1. Техническа и икономическа част на бизнес плана.**

**2. Годишни нива на показателите за качество на ВиК услугите, както следва:**

ПК	Показател за качество	Ед. мярка	2020 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.	Индивидуална цел за 2026 г.	Дългосрочно ниво
ПК1	Ниво на покритие с водоснабдителни 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 водоснабдителните системи	м <sup>3</sup> /км/ден	40,66	37,60	36,72	36,45	33,19	29,61	28,72	15
ПК4б	Общи загуби на вода във водоснабдителните 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	Налягане във водоснабдителната 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 <sup>3</sup>	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 <sup>3</sup>	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	съотношение	3,10	2,33	2,34	2,36	2,36	2,37	1,10	1,1



	отвеждане на отпадъчни води	ние								
ПК12в	Ефективност на разходите за услугата пречистване на отпадъчни води	съотношение	1,12	1,27	1,24	1,22	1,22	1,21	<b>1,10</b>	<b>1,1</b>
ПК12г	Събираемост	%	79,48%	83,93%	85,57%	86,84%	87,68%	88,48%	<b>88,48%</b>	<b>95%</b>
ПК12д	Ефективност на привеждане на водомерите в годност	%	19,40%	16,73%	20,31%	20,00%	20,85%	20,10%	<b>20,10%</b>	<b>20%</b>
ПК12е	Ефективност на изграждане на водомерното стопанство	%	90,07%	92,25%	91,63%	89,05%	88,63%	89,62%	<b>89,47%</b>	<b>90%</b>
ПК13	Срок за отговор на писмени жалби на потребителите	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	<b>100,00%</b>	<b>100%</b>
ПК14а	Присъединяване към водоснабдителната система	%	100,00%	96,43%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	<b>100,00%</b>	<b>100%</b>
ПК14б	Присъединяване към канализационната система	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	<b>100,00%</b>	<b>100%</b>
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	<b>5,20</b>	<b>4</b>
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	<b>3,90</b>	<b>3</b>

### Водоснабдителна система „Вода с непитейни качества“

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/год	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

### 3. Необходими годишни приходи за всяка година от бизнес плана, 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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>122 124</b>	<b>132 242</b>	<b>139 270</b>	<b>143 924</b>	<b>150 662</b>
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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>36 203</b>	<b>37 345</b>	<b>40 714</b>	<b>43 783</b>	<b>46 834</b>
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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>31 561</b>	<b>37 512</b>	<b>42 836</b>	<b>45 120</b>	<b>45 882</b>
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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>1 452</b>	<b>1 408</b>	<b>1 600</b>	<b>1 672</b>	<b>1 750</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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
<b>Необходими годишни приходи за съответната В и К услуга</b>	<b>1 163</b>	<b>1 268</b>	<b>1 319</b>	<b>1 382</b>	<b>1 456</b>

4. Прогнозни количества доставени, отведени отпадъчни и/или пречистени отпадъчни води за всяка година от бизнес плана, както следва:

Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Доставяне вода на потребителите				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода на потребителите</b>	<b>78 326</b>	<b>77 859</b>	<b>78 931</b>	<b>80 022</b>	<b>79 939</b>
Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Отвеждане на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Отведени количества вода</b>	<b>70 794</b>	<b>70 356</b>	<b>71 377</b>	<b>72 377</b>	<b>72 418</b>
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 <sup>3</sup> /год.	Пречистяване на отпадъчни води				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Пречистени количества вода</b>	<b>68 659</b>	<b>68 380</b>	<b>69 415</b>	<b>70 414</b>	<b>70 422</b>
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 <sup>3</sup> /год.	Доставяне вода с непитейни качества				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода</b>	<b>5 310</b>	<b>4 885</b>	<b>4 568</b>	<b>4 568</b>	<b>4 568</b>
Описание хил.м <sup>3</sup> /год.	Доставяне вода на друг ВиК оператор				
	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	2026 г.
<b>Количества доставена вода</b>	<b>8 620</b>	<b>10 285</b>	<b>10 285</b>	<b>10 285</b>	<b>10 285</b>

5. Стойност на регулаторната база на активите за регулаторни цели за всяка година от бизнес плана, 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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>330 717</b>	<b>353 760</b>	<b>359 741</b>	<b>367 320</b>	<b>380 635</b>
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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>143 226</b>	<b>148 082</b>	<b>162 280</b>	<b>174 906</b>	<b>187 474</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>Пречистване на отпадъчните води</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>46 757</b>	<b>50 128</b>	<b>53 961</b>	<b>55 735</b>	<b>55 831</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>Доставяне на вода с непитейни качества</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>2 392</b>	<b>2 332</b>	<b>2 289</b>	<b>2 291</b>	<b>2 320</b>
<b>Описание (хил.лв.)</b>	<b>Доставяне на вода на друг ВиК оператор</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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
<b>Регулаторна база на активите</b>	<b>2 722</b>	<b>2 759</b>	<b>2 713</b>	<b>2 663</b>	<b>2 636</b>

6. Степени на замърсеност за промишлените и други потребители за услугата пречистване на отпадъчните води, както следва:

<b>Коефициент за степен на замърсеност на пречистени отпадъчни води</b>	<b>Пречистване на отпадъчни води</b>				
	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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

7. Норма на възвръщаемост на капитала при условията на свое Решение № НВ-2 от 10.07.2024 г., за услугите доставяне на вода, отвеждане и пречистване на отпадъчните води, както следва:

<b>Описание</b>	<b>Мярка</b>	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2026 г.</b>
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%
<b>НОРМА НА ВЪЗВРЪЩАЕМОСТ</b>	<b>%</b>	<b>14,44%</b>	<b>14,44%</b>	<b>14,44%</b>	<b>14,44%</b>	<b>14,44%</b>



услуги.

В бизнес плана са планирани конкретни разходи, за които ще се прилага коефициент  $Q_p$ , 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	-
<b>ОБЩО за доставяне на вода на потребителите</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>277</b>	<b>1 437</b>	<b>595</b>	<b>133</b>
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	-	-
<b>ОБЩО за отвеждане на отпадъчни води</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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
<b>ОБЩО за пречистване на отпадъчни води</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 263</b>	<b>3 800</b>	<b>5 099</b>	<b>5 202</b>

V. Приема параметри за изменение на одобрените цени на ВиК услуги за 2024 г., както следва:

- $E_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;
- $Q_p_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;
- $Q_e_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;
- $Q_i_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%;
- $Y_{2024}$  за всички регулирани услуги, в размер на 0,000%.

VI. Утвърждава, считано от 01.10.2024 г., цени без ДДС на водоснабдителните и канализационните услуги за 2024 г., след корекция по т. V, както следва:

Водоснабдителни и канализационни услуги	Цени лв./куб.м без ДДС след корекция с коефициент $E_{2024}$ , $Q_p_{2024}$ , $Q_e_{2024}$ , $Q_i_{2024}$ , $Y_{2024}$
	2024 г.
Доставяне на вода на потребителите	1,764
Отвеждане на отпадъчни води	0,570
Пречистване на отпадъчни води - битови и приравнените към тях потребители	0,602
Пречистване на отпадъчни води - промишлени и други стопански потребители	
степен на замърсяване I	0,734

степен на замърсяване 2	1,054
степен на замърсяване 3	1,319
Доставяне на вода с непитейни качества	<b>0,350</b>
Доставяне вода на друг ВиК оператор	<b>0,128</b>

Цените на водоснабдителните и канализационни услуги за битови и приравнените към тях обществени, търговски и други потребители са под нивото на социалната поносимост на цената на ВиК услуги.

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. Решение на КЕВР № БП-Ц-4 от 01.10.2024 г. - 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