



**РЕШЕНИЕ**

**№ БП-15**

**от 25.09.2020 г.**

**КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

**на закрито заседание, проведено на 25.09.2020 г., след като разгледа бизнес план за периода 2020 г. - 2024 г., представен от „Топлофикация София“ ЕАД със заявление с вх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 12.03.2020 г., доклад с вх. № Е-Дк-606 от 13.07.2020 г., както и след провеждане на открито заседание на 22.07.2020 г., установи следното:**

В Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР, Комисията) е постъпило заявление с вх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 12.03.2020 г. от „Топлофикация София“ ЕАД за одобряване на бизнес план за периода 2020 г. - 2024 г.

Предвид горното със Заповед № 3-Е-41 от 23.03.2020 г. на председателя на КЕВР е сформирана работна група, която да извърши преглед на посоченото по-горе заявление и приложения към него бизнес план за периода 2020 г. - 2024 г. за съответствието им с изискванията на нормативната уредба.

Резултатите от извършения анализ на заявлението и приложения към него бизнес план за периода 2020 г. - 2024 г. са отразени в доклад с вх. № Е-Дк-606 от 13.07.2020 г. (Доклада), приет с решение на КЕВР на закрито заседание по Протокол № 161 от 16.07.2020 г., по т. 4, и публикуван на интернет страницата на Комисията.

В изпълнение на разпоредбата на чл. 13, ал. 5, т. 1 от Закона за енергетиката (ЗЕ) на 22.07.2020 г. е проведено открито заседание от разстояние на основание чл. 6а, ал. 1 от Закона за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г., и за преодоляване на последиците и решение на КЕВР по Протокол № 78 от 10.04.2020 г., т. 1.

Предвид горното, с писмо с изх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 16.07.2020 г. Комисията е поканила лицата, представляващи „Топлофикация София“ ЕАД, за дистанционно участие в откритото заседание чрез програмата за съобщения Skype. В откритото заседание е взел участие г-н Александър Александров – изпълнителен директор на дружеството. Същият не е направил възражения по фактите, обстоятелствата и изводите, отразени в приетия доклад.

След проведеното открито заседание, с писмо с вх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 22.07.2020 г., е постъпило становище от г-жа Мая Манолова – председател на гражданска платформа „Изправи се.БГ“, в което са изложени различни твърдения, относно отчета за изпълнението на бизнес план за периода 2015-2019 г., като е посочено, че липсват конкретни причини за неизпълнение на програмите от бизнес плана за този период, липсват сравнителни анализи за различните технико-икономически показатели. В становището на „Изправи се.БГ“ са изложени и коментари по отношение на бизнес плана за периода 2020-2024 г. във връзка с инвестиционната, ремонтната и социални програми, както и някои от финансовите аспекти, изложени в доклада, приет от Комисията. В заключение е посочено, че „Изправи се.БГ“ настоява предложеният в доклада бизнес план за периода 2020-2024 г. да не бъде приеман от Комисията и същият да бъде върнат за преработка от дружеството и одобрен от Столичен общински съвет.

По изложеното в становището на гражданска платформа „Изправи се.БГ“ са извършени съответните корекции на допуснати неточности, включително до

„Топлофикация София“ ЕАД е изпратено писмо с изх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 03.08.2020 г., с което са дадени указания на дружеството представеният бизнес план за периода 2020-2024 г. да бъде преработен, в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 от Наредба № 3 от 21.03.2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката (НЛДЕ), като бъдат актуализирани данните за 2020 г. с тези, в приетия от Столичен общински съвет актуализиран бизнес план за 2020 г., с обосновка за приложените цени на електрическата и топлинна енергия за формиране на приходите.

С писмо с вх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 24.07.2020 г. е постъпил сигнал от г-жа Цветанка Илиева Цанева, с посочено в него правно основание по чл. 109 от Административно процесуалния кодекс, в който са изложени твърдения за това, че Докладът, приет от Комисията не отговаря на изискванията на ЗЕ, във връзка с което са поставени различни въпроси. По същността си сигналът има характер на становище по отразените факти и обстоятелства в Доклада, като по изложените твърдения е извършено допълнително проучване, резултатите от което са отразени в настоящото решение.

Във връзка с изложеното в сигнала на г-жа Цветанка Цанева, с писмо с изх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 03.08.2020 г., са дадени указания на „Топлофикация София“ ЕАД да бъде преработен представения бизнес план за периода 2020-2024 г. в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 от НЛДЕ, като прогнозните данни за 2020 г. да бъдат актуализирани с тези в приетия от Столичен общински съвет актуализиран бизнес план за 2020 г. и да се представи обосновка за приложените цени на електрическата и топлинна енергия за формиране на приходите. Също така с писмото е изискано да се представи подробна информация (обосновка) за броя на служителите в дружеството, по години, въз основа на който са направени изчисленията за разходи за заплати, осигуровки, социални разходи и други, свързани с тях, подробна информация (обосновка-анализ) за количеството на природния газ и стойността му, с които ще бъдат намалени разходите на дружеството за основно гориво, вследствие на въвеждането в експлоатация на инсталацията за оползотворяване на RDF гориво през 2023 г. и с колко ще се увеличат разходите за природен газ след въвеждането в експлоатация на новите когенерационни инсталации в централите на дружеството, както и да се посочат финансиращите институции, които ще осигурят инвестиционни кредити в размер на 543 млн. лв., разходите за тяхното обслужване (лихви, такси и др.), погасителните вноски, по години, и как това ще се отрази на цените на топлинната енергия за клиентите на дружеството.

В изпълнение на дадените указания, от страна на „Топлофикация София“ ЕАД с писмо с вх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 07.08.2020 г. е представен преработен бизнес план за периода 2020-2024 г., с актуализирани данни за 2020 г., в съответствие с утвърдения от Столичен общински съвет актуализиран бизнес план за 2020 г., както и актуализирана прогноза за периода 2021 – 2024 г. във връзка със сключеното между ООО „Газпром Експорт“ и „Булгаргаз“ ЕАД Допълнение № 13 от 2 март 2020 г. към Договора за доставка на природен газ. Дружеството е предоставило необходимата информация, която е относима към поставените от г-жа Цанева въпроси, както следва:

**1.** Във връзка с изложеното в сигнала, че съгласно изискванията на чл. 13, ал. 1, т. 6 от НЛДЕ, в бизнес плановете трябва да има представени прогнозни финансови отчети, а в Доклада има само прогнозни отчети за приходите и разходите по години, а другите като прогнозни баланси, отчети за паричния поток и други ги няма, следва да се има предвид, че представеният от „Топлофикация София“ ЕАД актуализиран бизнес за периода 2020-2024 г. съдържа необходимите реквизити, съгласно чл. 13, ал. 1 от НЛДЕ, в т. ч. към него са представени и прогнозни финансови отчети за същия период.

**2.** Във връзка с изложеното в сигнала, че не са посочени по видове и размери източниците на финансиране на инвестиционната програма за периода 2020-2024 г. (собствени средства, инвестиционни кредити, оперативни програми и др.), следва да се има предвид, че инвестиционната програма е представена като приложение към бизнес плана и съдържа информация за инвестиционните обекти, срок за изпълнение, резултат от дейността, както и начина на финансиране на съответната инвестиция (собствени,

привлечени средства/банкови кредити, както и такива, отпуснати по безвъзмезден начин), за всяка година от бизнес плана. В допълнение следва да се посочи, че в таблица № 7 от настоящото решение са представени планираните инвестиционни дейности с техните прогнозни годишни стойности за периода 2020 г. - 2024 г., като информацията е допълнена с данни за собствените, привлечените средства и безвъзмездно финансиране.

3. Във връзка с изложеното в сигнала, че не са посочени цените на топлинната и електрическата енергия на основание, на които са направени изчисленията в стойност по години и предвид това, че като клиент г-жа Цанева иска да знае защо след като има решения за цени, приети от КЕВР от 01.04.2020 г., от 01.05.2020 г., от 01.06.2020 г. и от 01.07.2020 г. не е изискано от „Топлофикация София“ ЕАД да актуализира представения бизнес план за периода 2020-2024 г., съгласно действащите цени, следва да се има предвид, че с писмо с изх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 03.08.2020 г. от „Топлофикация София“ ЕАД е изискано да бъде преработен представеният бизнес план за периода 2020-2024 г., в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 от НЛДЕ, като прогнозните данни за 2020 г. бъдат актуализирани с тези в приетия от Столичен общински съвет актуализиран бизнес план за 2020 г. и е изискано да се представи обосновка за приложените цени на електрическата и топлинна енергия за формиране на приходите. С писмо с вх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 07.08.2020 г. в указания срок дружеството е представило преработеният бизнес план за периода 2020-2024 г. Същият е изготвен при средни цени на топлинната и електрическата енергия, на база, на които е извършено планирането на приходите от продажби, както следва:

Средни цени за периода	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Топлинна енергия, лв./MWh	77,35	78,98	80,47	82,08	83,72
Преференциална цена на електрическа енергия, лв./MWh	151,32	191,79	199,30	149,10	124,48
Премия от фонд СЕС, лв./MWh	66,03	101,79	104,30	59,10	34,48
Средна пазарна цена, лв./MWh	85,30	90,00	90,00	90,00	90,00

4. Във връзка с изложеното в сигнала, че няма представена прогноза за броя на работниците и служителите в дружеството по години на основание, на която са направени изчисленията за разходи за заплати, осигуровки и социални разходи и други, свързани с тях, следва да се има предвид, че през 2020 г. ръководството на „Топлофикация София“ ЕАД е предприело действия и мерки за оптимизиране на персонала, включващи в себе си редуциране на административен персонал с до 20% и закриване на 30 щатни бройки от структурата на топлорайоните. В резултат на това в прогнозата за 2020 г. е извършена при средногодишен брой на служителите от 2295 души. Вследствие на предвидената оптимизация прогнозата за 2021-2024 г. е извършена при 2220 души персонал, като обслужването на новите производствени мощности се предвижда да бъде обезпечено чрез наличния човешки ресурс. В следващата таблица е представена информация за начина на формиране на разходите за персонал за периода на бизнес плана, като от данните е видно, че за петгодишния период се предвижда разходите за персонал да нараснат с 6%.

	мярка	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Среден брой служители	бр.	2 295	2 220	2 220	2 220	2 220
Прогнозна средна брутна заплата	лв./мес.	1 727	1 791	1 808	1 880	1 935
Разходи за заплати	хил. лв.	47 567	47 714	48 156	50 071	51 543
Болнични за сметка на работодателя	хил. лв.	429	400	400	400	400
Осигуровки за сметка на работодателя	хил. лв.	11 422	11 400	11 485	11 857	12 143
Социална програма	хил. лв.	12 537	12 000	12 000	12 000	12 000
Общо разходи за персонал	хил. лв.	<b>71 955</b>	<b>71 514</b>	<b>72 042</b>	<b>74 328</b>	<b>76 087</b>

5. Във връзка с изложеното в сигнала, че не е посочено с колко в количество и стойност ще бъдат намалени разходите за природен газ след въвеждането в експлоатация на инсталацията за оползотворяване на RDF гориво през 2023 г. и обратното с колко ще се увеличат разходите за гориво след въвеждането в действие на новите когенерационни инсталации по години, и как това ще се отрази на цените на топлинната енергия, следва да се има предвид, че прогнозното потребление на природен газ за периода на бизнес плана е изготвено в съответствие с производствената програма, планираните режими на работа на съоръженията и поетапно въвеждане в експлоатация на планираните инвестиции във високоефективни когенерационни инсталации. В резултат на въвеждането в експлоатация на инсталацията за оползотворяване на RDF гориво се предвижда намаление на потреблението на природен газ с приблизително 10% от настоящите нива или около 65 000 хил. nm<sup>3</sup> на годишна база, което по текущите цени се равнява на спестени разходи за природен газ и мрежови услуги в размер на близо 17 млн. лв. От друга страна, в резултат от въвеждане в експлоатация на новите когенерационни инсталации се очаква увеличение на изразходвания природен газ с приблизително 270 000 хил. nm<sup>3</sup> на годишна база, което се равнява на близо 69 млн. лв. По този начин общите разходи за природен газ ще се увеличат с около 52 млн. лв. годишно, като в резултат се предвижда реализацията на допълнителни 1 674 365 MWh електрическа енергия, чиято стойност по текущи борсови цени значително надвишава увеличените разходи за гориво. В таблицата по-долу са представени прогнози за изразходваните количества природен газ и разходите за закупуването му за периода 2020-2024 г.

	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Природен газ, хил. nm <sup>3</sup>	663 479	688 289	716 061	819 988	871 649
Природен газ, хил. лв.	222 809	181 642	189 630	214 684	232 240

6. Във връзка с изложеното в сигнала, че не са посочени финансиращите институции, които ще осигурят планираните инвестиционни кредити в размер на 543 млн. лв., разходите за тяхното обслужване (лихви, такси и др.), погасителните вноски и др., вкл. по години и как това ще се отрази на цените на топлинната енергия за потребителите, както и че не става ясно кои ще бъдат източниците на издължаване на инвестиционни кредити, които дружеството възнамерява да усвои за периода на бизнес плана 2020-2024 г., следва да се има предвид, че към настоящия момент представените в бизнес плана 2020-2024 г. проекти за изграждане на когенерационни модули са инвестиционни намерения, за които все още не е договорено финансиране и активно се търсят схеми за осигуряване на привлечен капитал, включително се водят преговори с Европейската инвестиционна банка, както и други форми на финансиране. Следва да се отбележи, че осигуряването на каквото и да било финансиране на бъдещи инвестиции задължително е предмет на разглеждане и одобрение от Столичен общински съвет. Съгласно действащата регулаторна уредба в сектор „Топлоенергетика“, Комисията утвърждава норма на възвръщаемост на капитала върху възмездно придобитите активи за периода на полезния живот на инвестициите, от което следва, че те ще повлияят в посока увеличение на цените на произвежданите топлинна и електрическа енергия. Същевременно, в резултат на инвестициите продажбата на електрическа енергия ще се увеличи близо три пъти, което ще доведе до значително увеличение на приходите от електрическа енергия и ще позволи на дружеството да запази или дори да намали цените на топлинната енергия, запазвайки общите си приходи, необходими за осъществяване на дейността.

В допълнение следва да се посочи, че в НЛДЕ не се съдържа изрично изискване, че за да бъде одобрен от КЕВР, бизнес планът е следвало да бъде предварително утвърден или одобрен от Принципала на дружеството. Одобрението или утвърждаването от Принципала не влияят върху законността и процесуалната легитимност на процедурата по разглеждането му от Комисията. Следва да се отбележи, че в утвърдения с Решение № 304 от 09.07.2020 г. на Столичния общински съвет актуализиран бизнес план на

„Топлофикация София“ ЕАД за 2020 г. е включен отделен параграф, в който подробно са представени инвестиционните намерения за периода 2020-2024 г. и следователно опасенията на г-жа Цветанка Цанева, че собственикът на дружеството не е запознат с плановете на ръководството за развитието му са неоснователни.

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

„Топлофикация София“ ЕАД с ЕИК 831609046 е еднолично акционерно дружество, с едноличен собственик на капитала Столична община и със седалище и адрес на управление: област София, гр. София 1680, община Столична, ул. „Ястребец“ № 23Б. Размерът на основния капитал на дружеството възлиза на 107 648 905 лв. и е разпределен в 107 648 905 бр. поименни акции с номинална стойност на една акция 1,00 лв. Дружеството е с двустепенна система на управление – надзорен и управителен съвет, като представляващ дружеството е изпълнителният директор Александър Славчев Александров.

Предметът на дейност на „Топлофикация София“ ЕАД е производство на топлинна енергия, пренос на топлинна енергия, производство на електрическа и топлинна енергия, дейности по третиране на отпадъци и други дейности, обслужващи основните.

За осъществяване на дейностите по ЗЕ, дружеството притежава следните лицензи:

- лицензия № Л-031-02 от 15.11.2000 г. за дейността „производство на топлинна енергия“;

- лицензия № Л-032-03 от 15.11.2000 г. за дейността „производство на топлинна и електрическа енергия“;

- лицензия № Л-033-05 от 15.11.2000 г. за дейността „пренос на топлинна енергия“, всяка от които, издадени за срок от 20 (двадесет) години;

По силата на чл. 49, ал. 2, т. 3 от НЛДЕ, одобреният от КЕВР бизнес план е неразделна част от лицензиите и се оформя като приложение към тях, което периодично се актуализира.

Съгласно чл. 13, ал. 5 от НЛДЕ, всеки следващ бизнес план се представя от лицензиантите за одобряване от Комисията със заявление не по-късно от 3 месеца преди изтичането на срока на предходния бизнес план.

С Решение № БП-2 от 21.01.2015 г. Комисията е одобрила предходния бизнес план на „Топлофикация София“ ЕАД за периода от 2015 г. до 2019 г. включително.

С писмо с изх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 26.03.2020 г. и от 28.08.2020 г. на КЕВР, от дружеството е изискано да представи допълнителна информация във връзка с представения за одобряване от КЕВР бизнес план за периода 2020 г. - 2024 г., която е представена от „Топлофикация София“ ЕАД съответно с писма към вх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 10.04.2020 г. и от 08.09.2020 г.

След извършен преглед на представеният от „Топлофикация София“ ЕАД бизнес план за периода от 2020 г. до 2024 г., се установи, че същият е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 13, ал. 1 от НЛДЕ, като съдържа задължителните реквизити и е съставен за срок до 5 години.

Във връзка с необходимост от преглед и анализ на изпълнението на програмите от предходния бизнес план на дружеството, в т. I се представя:

## **I. ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС ПЛАН ЗА ПЕРИОДА 2015 г. – 2019 г.**

### **I.1. Изпълнение на инвестиционна програма**

Заложените мероприятия за изпълнение в инвестиционната програма за периода 2015 г. – 2019 г. са в съответствие с приета от Столичен общински съвет „Програма с

оздравителни мерки за подобряване на финансово-икономическото и технологично състояние на „Топлофикация София“ ЕАД. Инвестиционните дейности имат за цел постигане на завишените изисквания на европейското и българското законодателства по отношение на нормите за вредни вещества, изпускани от големи горивни инсталации, както и с цел да се повиши енергийната ефективност на съоръженията. Инвестициите са финансирани главно със собствени средства, както и със средства, отпуснати от ЕС.

В таблица № 1 са представени планираните и изпълнените инвестиционни разходи, представени по години за периода 2015 г. - 2019 г.

**Таблица № 1**

	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	общо за периода
план, хил. лв.	52 109	87 699	131 800	119 077	105 583	496 269
отчет, хил. лв.	29 354	30 202	34 150	45 908	24 218*	163 832
изпълнение, %	<b>56,0</b>	<b>34,0</b>	<b>26,0</b>	<b>39,0</b>	<b>23,0</b>	<b>33,0</b>

\*предварителни данни

**Изпълнените по-значими инвестиционни дейности са следните:**

- **Инженеринг на турбогенератор ТГ 9 с мощност 35 MW и спомагателно оборудване в ТЕЦ „София“** – проектът е приключен в края на 2015 г. с издаден Акт образец № 16 и разрешение за ползване от ДНСК, като ТГ-9 е вписан в лицензията за производство на електрическа и топлинна енергия, издадена на дружеството.

- **Инженеринг за каскадно присъединяване към ТГ 8 на противоналегателна турбина ТГ 8А в ТЕЦ „София“** – проектът е приключил през месец ноември 2015 г., проведени са съответните изпитания и каскадното присъединяване е въведено в редовна експлоатация. Във връзка с това лицензията на дружеството е изменена.

- **Инсталация за комбинирано производство на енергия в София с оползотворяване на RDF отпадък** – този проект се изпълнява съвместно със Столична община и представлява последната трета фаза на проект „Интегрирана система от съоръжения за третиране на битовите отпадъци на Столична община“. През месец ноември 2019 г. Европейската комисия е одобрила проекта, като се предвижда да бъде завършен до 2023 г. Той ще се изпълни на два етапа и ще се финансира по оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.“

- **Реконструкция и модернизация на ЕК 220 t/h ст. № 7 в ТЕЦ „София“** – общата инвестиционна стойност е 48 752 хил. лв. (без ДДС), като привлечените средства от Международен фонд „Козлодуй“ (МФК) са 8 803 хил. лв. (без ДДС). Целите на дейностите са да бъдат достигнати по-ниски нива на азотни и въглеродни емисии, което оказва положително въздействие върху околната среда, да се повиши ефективността на оползотворяваното гориво, както и да се постигне икономия на природен газ. Изпълнението на договора протича със значително забавяне, като до момента е извършен демонтаж на ЕК 7 и в процес на изпълнение е документацията на Техническият проект, предстои да бъде завършен в края на 2020 г.

- **Модернизация на ТГ 3 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток“** – целта е да бъде преобразувана кондензационната турбина с промишлен пароотбор ТГ 3, в противоналегателна турбина с бойлер- кондензатор за покриване на топлофикационни товари, като с това дружеството изпълнява изискванията на Директива 2012/27/ЕС за високоефективно комбинирано производство. Общо необходимите средства по проекта са 17 788 хил. лв. (без ДДС), от които собствени 10 944 хил. лв. (без ДДС) и привлечени от МФК 6 845 хил. лв. (без ДДС). Модернизацията на ТГ 3 е забавена, поради това, че не е избран строителен надзор, съответно не е изготвен доклад за съответствието и няма издадено разрешение за строеж.

- **Модернизация на Турбогенератор ТГ 4 с нова противоналегателна турбина в ТЕЦ „София Изток“** – въвеждането в експлоатация на новия турбогенератор е приключило през 2018 г. Модернизацията е била предвидена за изпълнение като част от

плана за Дерогация по Директива 2003/87/ЕО. Новият турбогенератор ТГ 4 оползотворява по-ефективно вложената първична енергия с горивото и произвежда комбинирано топлинна и електрическа енергия, обезпечавайки базовите топлофикационни товари на централата, номиналната топлинна мощност на бойлер-кондензатора е повече от 90 MW, а номиналната електрическа мощност е повече от 40 MW. Турбината, генераторът и спомагателното оборудване са нови, имат съвременен дизайн, те са високо енергийно ефективни и притежават висока експлоатационна надеждност. Експлоатационният живот на доставеното оборудване е по-дълъг от 25 години. Основното оборудване е предвидено с коефициент на резервиране на мощността 110% от номиналния режим на работа.

- **Система за локализиране на пробиви по топлопреносната мрежа** – Проектът се изгражда поетапно в дългосрочен план, тъй като цялостната подмяна на амортизираните участъци от топлопреносната мрежа е дългогодишен процес. Новоположените предварително изолирани тръбопроводи са оборудвани с вградени в изолацията проводници. Тези проводници са свързани към стационарни устройства за непрекъснат мониторинг на овлажняването на изолацията. При възникване на теч и овлажняване на изолацията, стационарният модул изпраща сигнал до диспечерски пункт с времето на възникване, броя на пробивите и местоположението с точност до +/- 1 m.

- **Проект за имплементиране на софтуер „Termis“** – започнат е през 2017 г. когато е бил сключен договор за „Актуализиране на специализиран софтуер „Termis“ за оптимизация на термохидравличните режими на топлопреносната мрежа на гр. София“. Това е първи етап от проекта за имплементиране на „Termis“ и неговите модули, свързани с оптимизация на дейността по пренос на топлинна енергия. През 2018 г. са били калибрирани, термо-хидравличните модели на топлопреносната мрежа на 4-те топлорайона, като дружеството вече разполага с последна версия специализиран софтуерен инструмент „Termis“. За да може да се използва пълния потенциал на софтуера, е необходимо към „Termis“ да се внедри модул за оптимизация на температурата, а също така съществуващия актуализиран термо-хидравличен модел на топлопреносната мрежа на гр. София да бъде надграден, с данни в реално време от системите за мониторинг в топлопреносната мрежа и абонатните станции. С изпълнението на този проект, дружеството подобрява технико-икономическите показатели при производството и преноса на топлинна енергия.

- **Мониторинг система за дистанционен контрол на абонатни станции (АС) (SCADA)** – в края на 2018 г. е приключило изграждането на системата SCADA в топлорайон „София“. Чрез нейното въвеждане е осигурен дистанционен контрол на абонатни станции в реално време през Интернет както от клиентите, така и от диспечерския център, което води до подобряване качеството на обслужване. SCADA системите за контрол на потреблението на ресурси са най-гъвкавото и модерно решение, което намира все по-голямо приложение. Използването на SCADA в АС на „Топлофикация София“ ЕАД осигурява: постигане на икономия на топлинна енергия; икономия на природен газ, обхващане на неограничен брой АС и още много други предимства.

- **Инвестиционна дейност в ТПМ** – За периода 2015-2019 г. са реконструирани общо 58,9 км топлопроводи, като са положени предварително изолирани тръби или тръби с изолация от минерална вата, която се монтира след полагане на топлопровода в топлофикационния канал, колектор или камера. Подменени са 467 бр. АС. Заедно с тръбопроводите са реконструирани и компрометираните стоманобетонни елементи на топлофикационните камери, проходимите, полупроходимите и непроходимите топлофикационни канали и стоманените елементи в тях. С тези мероприятия се цели повишаване на надеждността и ефективността на топлофикационната система при преноса и повишаване на технологичните възможности и сигурността при снабдяването с топлинна енергия. По-голяма част от мероприятията по реконструкция на ТПМ са извършени по споразумение за безвъзмездна финансова помощ между „Топлофикация София“ ЕАД и Европейската банка за възстановяване и развитие (ЕБВР) по проект

„Обновяване и модернизация на производството и преноса на енергия в топлофикационната система на гр. София“.

През 2019 г. са подготвени инвестиционни проекти за доставка на предварително изолирани тръби и елементи, като в случай на одобрение от ЕБВР, доставката на тръбите се предвижда да приключи до края на 2020 г., и същите ще бъдат монтирани през 2021 г.

Освен реконструкцията на ТПМ, за периода 2015-2019 г. са извършени дейности по присъединяване на нови клиенти, доставка на нови АС, възстановяване на топлинната изолация на надземни топлопроводи и извършване на ежегодни профилактични ремонтни дейности на АС, помпени станции, проходими колектори, камери, опорни конструкции, компенсатори, регулираща и спирателна арматура.

## **1.2. Изпълнение на производствената програма**

Изпълнението на производствената програма е в пряка зависимост от няколко основни фактори, а именно: климатичните условия и поведението на клиентите на дружеството, както и действия насочени към постигане на поставените цели в програмата. За разглеждания период 2015 - 2019 г. е постигнато: намаление на производството на електрическа енергия, намаление на собствените нужди от електрическа енергия, намаление на собствените нужди от топлинна енергия, намаление на купената електрическа енергия. Произведената топлинна енергия през отчетния период е с 2% по-малко от планираната и е в размер на 23 382 хил. MWh. Собствените нужди от топлинна енергия през отчетния период са в размер на 407 хил. MWh, което е по-малко от планираното с 19% и представлява 1,7% от произведената енергия, при планирано 2,1%.

Технологичните разходи при преноса, общо за отчетния период, възлизат на 4 340 565 MWh или с около 10% повече от планираните.

Дружеството посочва, че при намалени денградуси и ръст на клиентите, намалените собствени нужди, увеличените технологични разходи при преноса и намалената специфична консумация на топлинна енергия за отопление са довели до пониско производство на топлинна енергия.

За намалението в производството на топлинна енергия допринасят и извършените реконструкции на ТПМ, както и поради други ремонтни дейности, свързани с топлоизточниците, които са изпълнявани през периода.

Производството на електрическа енергия през отчетния период възлиза на 4 213 851 MWh и е с около 26% по-малко от планираното. Основната причина е невъвеждането в експлоатация на планираните генериращи мощности през отчетния период.

Средния специфичен разход на условно гориво за производство на топлинна енергия отчетен през периода е 128,03 kg/MWh и е съизмерим с планирания който е 128,02 kg/MWh. Специфичният разход за производство на електрическа енергия отчетен през периода е 199,22 kg/MWh при планиран 197,68 kg/MWh, което е увеличение с 0,8%.

В таблици № 2 и № 3 са представени отчетените производствени показатели съответно за топлинната и електрическата енергия, по години за периода 2015 г. – 2019 г.

**Таблица № 2**

<b>Показатели</b>	<b>2015 г.</b>	<b>2016 г.</b>	<b>2017 г.</b>	<b>2018 г.</b>	<b>2019 г.</b>
<b>Производство на топлинна енергия, MWh</b>	4 728 985	4 624 423	4 814 648	4 660 236	4 553 712
<b>Разходи за собствени нужди от топлинна енергия, MWh</b>	88 549	81 833	80 671	75 353	80 547
<b>Относителен дял на собствените нужди, %</b>	1,9	1,8	1,7	1,6	1,8
<b>Отпуснатата топлинна енергия, MWh</b>	4 643 627	4 544 621	4 736 146	4 586 720	4 474 492
<b>Технологични разходи по преноса, MWh</b>	811 471	824 389	889 295	881 609	933 800
<b>Относителен дял на технологичните разходи по преноса, %</b>	17,5	18,1	18,8	19,2	20,9



Отчетена топлинна енергия, MWh	3 832 155	3 720 232	3 846 851	3 705 111	3 540 692
--------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

**Таблица № 3**

Показатели	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Производство на електрическа енергия, MWh	799 819	846 049	738 522	845 898	992 811
Разходи за собствени нужди и разходи за трансформация на електрическа енергия, MWh	169 222	168 545	155 632	161 802	166 886
Относителен дял на собствените нужди, %	21,16	19,92	21,1	19,1	16,8
Продажба на електрическа енергия, MWh	630 597	677 504	582 891	684 096	825 925

### **I.3. Изпълнение на ремонтната програма**

За периода 2015-2019 г. дружеството отчита 23 727 хил. лв. при планирани средства 39 178 хил. лв. или изпълнението е 61% от планираните.

В направление „Топлопреносни мрежи“, изразходваните средства са основно за отстраняване на аварийни ремонти, като дружеството се стреми същите да бъдат отремонтирани своевременно. Неизпълнението на ремонтни дейности по топлоизточниците е свързано с възможността същите да се провеждат само по време на летния период, както и с необходимостта от провеждане на обществени поръчки, които често пъти биват обжалвани пред съда, което възпрепятства изпълнението им. Поради тези причини някои от ремонтите се отлагат за бъдещ период.

В таблица № 4 са представени обобщени данни за планираните и отчетени средства по ремонтната програма за периода 2015-2019 г. и тяхното изпълнение спрямо плана.

**Таблица № 4**

година		Топлоизточници	ТПМ	Управление	Общо за дружеството
2015	план, хил. лв.	4 962	2 278	361	<b>7 601</b>
	отчет, хил. лв.	1 187	2 210	201	<b>3 597</b>
	изпълнение, %	24	97	56	<b>47</b>
2016	план, хил. лв.	4 870	2 283	387	<b>7 539</b>
	отчет, хил. лв.	2 270	2 197	119	<b>4 586</b>
	изпълнение, %	47	96	31	<b>61</b>
2017	план, хил. лв.	5 105	2 366	343	<b>7 814</b>
	отчет, хил. лв.	2 736	3 147	151	<b>6 035</b>
	изпълнение, %	54	133	44	<b>77</b>
2018	план, хил. лв.	5 209	2 361	325	<b>7 895</b>
	отчет, хил. лв.	2 144	2 842	0	<b>4 986</b>
	изпълнение, %	41	120	0	<b>63</b>
2019	план, хил. лв.	5 521	2 412	395	<b>8 328</b>
	отчет, хил. лв.	1 731	2 765	27	<b>4 523</b>
	изпълнение, %	31	115	7	<b>54</b>
<b>Общо за периода 2015-2019</b>	<b>план, хил. лв.</b>	<b>25 667</b>	<b>11 700</b>	<b>1 811</b>	<b>39 178</b>
	<b>отчет, хил. лв.</b>	<b>10 067</b>	<b>13 161</b>	<b>499</b>	<b>23 727</b>
	<b>изпълнение, %</b>	<b>39</b>	<b>112</b>	<b>28</b>	<b>61</b>

### **I.4. Изпълнение на социалната програма за периода 2015 г. – 2019 г.**

През периода 2015 – 2019 г. дружеството е продължило да развива политика на управление чрез успешното внедряване и функциониране на Интегрираната система за управление на дейността, развитието на корпоративна идентичност и култура, изграждането на нова визия и имидж чрез изпълнението на социалните дейности и

социалната програма по отношение на персонала в съответствие с поставените дългосрочни и в годишен аспект цели.

Основни направления при изпълнение на оперативните функции през периода от 2015 – 2019 г. са:

• **Поддържане и развитие на Интегрирана система на „Топлофикация София“ ЕАД за управление (ИСУ) на качеството, безопасните и здравословни условия на труд, отговорното отношение на компанията към околната среда, сигурност на информацията и социална отговорност**

• **Фонд „Социално-битово и културно обслужване“ (СБКО)** – в план сметката на фонда са включени дейности като: почивно дело, битови нужди, помощи, отпуски, Коледа, Великден, Ден на енергетика, допълнително здравно застраховане, спортен празник, други, изплащане на неусвоените средства от план-сметката. Финансирането им се осъществява изцяло със средства на работодателя, съобразно годишния бизнес план на дружеството, като разходването се определя на основание разпоредбите на Кодекса на труда, а Закона за корпоративното подоходно облагане указва кои разходи следва да се третираат като социални – от групата на фонд СБКО.

• **Почивно дело** – тази дейност е част от СБКО и заема значимо място в социалната програма. Със средства на работодателя се поддържат и експлоатират почивните бази в гр. Приморско, гр. Ахтопол и с. Искрец, които се използват от служителите на „Топлофикация София“ ЕАД. Извън фонд СБКО е базата за обучения и корпоративни мероприятия в Кокаляне.

• **Допълнително здравно застраховане със средства от Фонд СБКО** се осъществява в съответствие с решения на Общото събрание на работниците и служителите относно приемане на план-сметка за СБКО за всяка година, предвид условието, че тази дейност е определена като социален разход, както и като част от бизнес плана.

• **Спортна дейност** – дружеството има сформиран корпоративен спортен отбор, който взема участия в различни спортни и браншови мероприятия (турнири, игри), като се осигурява съответното финансиране за тези дейности.

• **Начисления към трудовото възнаграждение от социалната програма и фонд СБКО** – дружеството прави еднократни начисления към трудовите възнаграждения, свързани с Великден, отпуски, Ден на енергетика, във връзка с Коледните празници, като се планира сума в определен размер и разхода е съобразно числеността на персонала към момента на плащането. Изплащат се също така и суми за покриване на битови нужди на персонала, което е свързано с преустановяване на организираното столово хранене.

• **Помощи** – изплащат се на млади семейства с цел да бъдат стимулирани при раждане на дете, подпомагат се работници и служители при медицински интервенции, непопадащи в обхвата на застрахователните случаи, както и семействата на починали работници (при общо заболяване или битова злополука).

• **Изпълнение на мероприятия от Социалната програма, финансирани със средства на работодателя извън план-сметката за СБКО** – обхвата на тези дейности е изключително обширен, като преминава през дейността на собствена Служба по трудова медицина, усилията за подобряване условията на труд, представяне дейността на дружеството чрез различни информационни източници, включително и медийно представяне.

В таблици № 5 и № 6 са посочени планираните и отчетени разходи за социални дейности за периода 2015 г. – 2019 г. и тяхното изпълнение.

**Таблица № 5**

година		Помощи	Отпуски	Битови нужди	Великден	Коледа
2015	план, хил. лв.	150	500	8 300	340	340
	отчет, хил. лв.	86,668	467,8	7 272,46	351,750	347,850
	изпълнение, %	58,0	94,0	88,0	103,0	102,0

2016	план, хил. лв.	150	500	8 300	340	340
	отчет, хил. лв.	45,100	469,6	7 259,54	352,5	350,85
	изпълнение, %	30,0	94,0	87,0	104,0	103,0
2017	план, хил. лв.	150	500	8 300	340	340
	отчет, хил. лв.	64	466,2	7 193,875	349,814	346,786
	изпълнение, %	43,0	93,0	87,0	103,0	102,0
2018	план, хил. лв.	150	500	8 300	340	340
	отчет, хил. лв.	448,393	917,200	7 112,125	403,350	201,675
	изпълнение, %	299,0	183,0	86,0	119,0	59,0
2019	план, хил. лв.	150	500	8 300	340	340
	отчет, хил. лв.	109,622	942,400	8 727,045	473,600	469,8
	изпълнение, %	73,0	188,0	105,0	139,0	138,0

**Таблица № 6**

година		Почивни станции	Ден на енергетика	Здравно мед. застраховане	Спортен празник	Други
2015	план, хил. лв.	300	120	1 150	13,0	2,0
	отчет, хил. лв.	340,091	116,950	593,573	4,895	6,214
	изпълнение, %	113,0	97,0	52,0	38,0	311,0
2016	план, хил. лв.	300	120	1150	13,0	2,0
	отчет, хил. лв.	206,083	117,4	916,858	7875	4665
	изпълнение, %	69,0	98,0	80,0	61,0	233,0
2017	план, хил. лв.	300	120	1 150	13,0	2,0
	отчет, хил. лв.	189,965	116,600	909,249	9,739	0,85
	изпълнение, %	63,0	97,0	79,0	75,0	43,0
2018	план, хил. лв.	300	120	1150	13,0	2,0
	отчет, хил. лв.	222,724	234,245	688,622	11,909	1,358
	изпълнение, %	74,0	195,0	60,0	92,0	68,0
2019	план, хил. лв.	300	120	1150	13,0	2,0
	отчет, хил. лв.	285,181	421,920	672,577	14,518	5 366
	изпълнение, %	95,0	352,0	58,0	112,0	268,0

От справката, изготвена от дружеството се вижда, че при планирани средства за социални дейности през периода 2015-2019 г. в размер на 56 075 хил. лв., дружеството отчита 51 464,241 хил. лв. или изпълнението е 91,78%.

**Предвид гореизложеното, може да се направи следното обобщение: за периода 2015 г. – 2019 г. дружеството отчита следните резултати:**

- **Инвестиционни програми – извършени са инвестиции на обща стойност 163 832 хил. лв., при планирани за периода 496 269 хил. лв. или изпълнението е 33,00%;**

- **Производствена програма – намаление с около 26% на производството на електрическа енергия, намаление на собствените нужди от електрическа и топлинна енергия, намаление на закупената електрическа енергия. Произведената топлинна енергия през отчетния период е с 2% по-малко от планираната и е в размер на 23 382 000 MWh. Технологичните разходи при преноса са с около 10% повече от планираните;**

- **Ремонтни програми – извършени са ремонтни дейности на обща стойност 23 727 хил. лв., при планирани за периода 39 178 хил. лв. или изпълнението е 61,00%;**

- **Социална програма – изпълнението за всяка година от бизнес плана за отделните социални разходи е различно, като общо за периода изпълнението е над 90%.**

## **II. БИЗНЕС ПЛАН ЗА ПЕРИОДА 2020 г. – 2024 г.**

Основната цел на ръководството на „Топлофикация София“ ЕАД за новия петгодишен бизнес план е финансовото стабилизиране на дружеството и създаване на условия за неговото устойчиво развитие в бъдеще. Бизнес планът отчита необходимостта от мащабно обновяване на производствените съоръжения, като взема предвид резултатите от дейността на работна група назначена с Решение на СОС за технологично обновление на мощностите и съоръженията в дружеството. В тази връзка е и предложената от дружеството инвестиционна програма за този период, представена по-долу в т. II.1.

### **II.1. Инвестиционна програма за периода 2020 г. – 2024 г.**

Основните проекти за периода на бизнес план 2020-2024 г. включват изграждането на инсталация за оползотворяване на RDF, както и изграждане на ко-генерационни модули, осигуряващи производството на електрическа и топлинна енергия и подобряващи техническото и икономическото състояние на дружеството. Предвидено е в експлоатация да бъдат въведени общо 5 (пет) броя газови турбини с обща електрическа мощност от 223,9 MW<sub>e</sub>, 3 (три) броя парни турбини с обща мощност 39,5 MW<sub>e</sub> и 5 (пет) газобутални двигателя (ГБД) във ВОЦ „Овча Купел-2“, ВОЦ „Хаджи Димитър“ и ВОЦ „Левски Г“ с обща мощност 20,5 MW<sub>e</sub>.

В таблица № 7 са представени планираните инвестиционни дейности с техните прогнозни годишни стойности за периода 2020 г. - 2024 г.

**Таблица № 7**

<b>Инвестиционна дейност</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>Общо за периода</b>
<b>Инсталация за изгаряне на RDF гориво</b>	<b>64 351 611</b>	<b>79 097 026</b>	<b>164 668 934</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>308 117 570</b>
Привлечени средства	27 250 713	33 494 893	69 731 679			130 477 285
ОП „Околна среда“	37 100 898	45 602 132	94 937 255			177 640 285
<b>Инвестиции в когенерационни инсталации</b>	<b>1 920 000</b>	<b>80 756 020</b>	<b>165 854 775</b>	<b>113 008 846</b>	<b>0</b>	<b>361 539 642</b>
ПГИ „ОЦ Люлин“	100 000	32 404 169	24 294 293	0	0	56 798 462
ГБД ВОЦ „Овча Купел 2“	1 500 000	11 879 059	310 941	0	0	13 690 000
ПГИ „ОЦ Земляне“	100 000	16 290 004	40 329 066	0	0	56 719 070
ПГИ „ТЕЦ София“	100 000	20 182 789	47 900 523	270 738	0	68 454 050
ПГИ „ТЕЦ София Изток“	100 000	0	44 522 135	105 976 775	0	150 598 910
ГБД „Хаджи Димитър“	10 000	0	5 575 463	4 193 687	0	9 779 150
ГБД „Левски Г“	10 000	0	2 922 354	2 567 646	0	5 500 000
<b>Модернизация/подмяна на оборудване, в т.ч.:</b>	<b>28 585 781</b>	<b>37 817 440</b>	<b>2 668 241</b>	<b>5 867 490</b>	<b>5 867 490</b>	<b>80 806 441</b>
- ЕК-7	19 631 644	31 591 544	0	0	0	51 223 188
в т. ч. Собствени средства	7 131 644	31 591 544	0	0	0	38 723 188
в т. ч. Средства по фонд „Козлодуй“	12 500 000	0	0	0	0	12 500 000
- ТГ-3	8 894 137	6 225 896	2 668 241	0	0	17 788 273
в т. ч. Собствени средства	5 471 434	3 830 004	1 641 431	0	0	10 942 868
в т. ч. Средства по фонд „Козлодуй“	3 422 703	2 395 892	1 026 810	0	0	6 845 405
- Изграждане на утилизиционна инсталация на котел ЕК 220 t/h в ТЕЦ „София“ и ТЕЦ „София Изток“	0	0	0	3 911 660	3 911 660	7 823 320
в т. ч. Собствени средства	0	0	0	0	0	0
в т. ч. Средства по Дерогация в изп. на Директива 2018-410				3 911 660	3 911 660	7 823 320
- Утилизация на димни газове в централите на дружеството	60 000	0	0	1 955 830	1 955 830	3 971 660
в т. ч. Собствени средства	60 000			977 915	977 915	2 015 830
в т. ч. Средства по Дерогация в изп. на Директива 2018-410				977 915	977 915	1 955 830

<b>Модернизация на топлопреносни мрежи, в т.ч.:</b>	<b>26 830 083</b>	<b>13 500 000</b>	<b>13 500 000</b>	<b>13 500 000</b>	<b>13 500 000</b>	<b>80 830 083</b>
- Реконструкция на трасета от ТПМ, подмяна на топлинна изолация и изграждане на връзки между топлофикационните райони	23 419 914	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	63 419 914
в т. ч. Собствени средства	20 486 169	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	60 486 169
в т. ч. Средства по фонд „Козлодуй“	2 933 745					2 933 745
- Изкупуване на енергийни обекти	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	2 500 000
- Изграждане на трасета за нови клиенти и развитие на мрежата	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	2 500 000
- Доставка на елементи за подмяна и поддръжка на АС и изработването на нови	2 410 169	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	12 410 169
<b>Общо разходи:</b>	<b>121 687 474</b>	<b>211 170 486</b>	<b>346 691 950</b>	<b>132 376 336</b>	<b>19 367 490</b>	<b>831 293 736</b>

**Общата стойност на инвестициите за периода 2020 г. – 2024 г. възлиза в размер на 831,294 хил. лв.**

## **II.2. Производствена програма за периода 2020 г. – 2024 г.**

Тя е изготвена при следните предпоставки:

- За базови технически показатели са приети постигнатите средни такива (равни или близки до средните) през отчетния период 2014-2018 г.;
- Предвидено е ежегодно нарастване на клиентите с до около 0,5%;
- Ежегодно намаление на доставяната топлинна енергия за отопление с около 1,5%, в резултат на тенденцията за намаляване на специфична консумация за единица обем;
- Включване в работа на нови високоефективни електрогенериращи мощности в ТЕЦ „София“, ТЕЦ „София Изток“, ОЦ „Люлин“, ОЦ „Земляне“, ВОЦ „Овча Купел-2“, ВОЦ „Хаджи Димитър“ и ВОЦ „Левски Г“;
- Планирано ежегодно спиране за профилактични ремонти на енергийната част на ТЕЦ „София“ и ТЕЦ „София изток“.

При планиране на количествата топлинна енергия за производство водещ фактор се явява потреблението на клиентите от топлинна енергия за отопление и БГВ. Отделно от това има още няколко важни фактора, които пряко влияят върху топлопроизводството, като:

- Климатичният фактор, който има най-голямо влияние върху количествата продадена топлинна енергия, е отчетен с приетото базово ниво – средната стойност на продадената топлинна енергия през отчетния период;
- Планирано годишно намаление на консумацията на топлинна енергия за отопление с около 1,5%. Това е задължителната ежегодна стойност за намаляване на консумацията при крайните клиенти, съгласно директивата за енергийна ефективност, която дружеството, като доставчик на топлинна енергия, трябва да постигне;
- Увеличението на броя на клиентите не води до увеличение на продадената топлинна енергия за отопление;
- През летните периоди са планирани реконструкции по ТПМ, които ограничават в известна степен възможността за доставка на топлинна енергия за БГВ до засегнатите от реконструкциите клиенти;
- технологичните разходи при преноса на топлинна енергия – планираните технологични разходи за периода 2020 - 2024 г. са с тренд на намаление.

В таблица № 8 са представени прогнозните производствени показатели на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 2020 г. – 2024 г.

**Таблица № 8**

<b>ПРОГНОЗНИ ПРОИЗВОДСТВЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ПЕРИОДА 2020 г. – 2024 г.</b>						
<b>ПОКАЗАТЕЛИ</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>Общо за периода</b>
Количество топлинна енергия, планирано за производство, MWh	4 683 031	4 760 275	4 750 892	4 773 792	4 657 216	23 625 206
Топлинна енергия за собствени нужди, MWh	78 685	90 991	89 329	92 640	93 622	445 267
Отпусната топлинна енергия към преноса, MWh	4 604 346	4 669 284	4 661 563	4 681 152	4 563 594	23 179 939
Технологични разходи по преноса на топлинна енергия (ТПМ, АС и изтичане), MWh	889 888	884 672	874 795	866 222	856 150	4 371 727
Топлинна енергия за продажба на клиенти, MWh	3 714 458	3 784 612	3 786 768	3 814 930	3 707 444	18 808 212
Произведена електрическа енергия, MWh	953 906	968 700	1 142 392	1 911 085	2 657 178	7 633 261
Собствени нужди и загуби от трансформация, MWh	167 003	190 598	206 348	225 919	195 911	985 779
Продажба на електрическа енергия, MWh	786 902	778 102	936 044	1 685 166	2 461 268	6 647 482
Купена електрическа енергия, MWh	55 004	60 917	52 035	28 747	26 466	223 169

Въз основа на посочените по-горе фактори, влияещи върху производството на топлинна енергия, общо планираното количество топлинна енергия за периода 2020 – 2024 г. възлиза на 23 625 206 MWh. Прогнозните количества топлинна енергия за продажба започват от 3 714 458 MWh през 2020 г. и достигат до 3 707 444 MWh през 2024 г. или общото количество за продажба за периода е 18 808 212 MWh. Не е предвидено производство на пара за промишлени нужди, тъй като няма клиенти изявили интерес за доставка. Технологичните разходи (загуби) по преноса е прогнозирано да намаляват от 889 888 MWh през 2020 г. до 856 150 MWh през 2024 г.

Относителният дял на собствените нужди от електрическа енергия и загубите от трансформация се очаква да бъде средно 14,8% за планирания период.

Планираните средни специфични разходи на условно гориво за производство на топлинна и електрическа енергия за периода са съответно 132,79 kg/MWh и 168,44 g/kWh и са значително по-различни от специфичните разходи за отчетения период. Намалението на brutния специфичен разход за производство на електрическа енергия се дължи на планирането за въвеждане в работа на нови високоефективни ко-генерационни мощности, докато увеличението на brutния специфичен разход за производство на топлинна енергия се дължи на прогнозираното въвеждане в работа на прилежащите котли утилизатори към газо-турбинните модули за комбинирано производство, които котли се характеризират с по-нисък топлинен КПД.

Планирано е производството на електрическа енергия да нараства от 953 906 MWh през 2020 г. до 2 657 178 MWh през 2024 г. или общо за периода 2020-2024 г. възлиза на 7 633 261 MWh. Количествата закупена електрическа енергия е планирано да намаляват през периода, поради инвестиционните намерения на дружеството за изграждане на когенерационни инсталации в четири от отоплителните централи, които ще задоволят потребностите от електрическа енергия, като общото количество през периода възлиза на 223 169 MWh. Продажбата на електрическа енергия се увеличава всяка година, като общото количество за периода възлиза на 6 647 482 MWh.

### **II.3. Ремонтна програма за периода 2020 г. – 2024 г.**

Ремонтната програма на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 2020 - 2024 г. е изготвена след подробна и задълбочена оценка на неотложните ремонтни операции в топлоизточниците и топлопреносните мрежи за осигуряване на надеждност на системата и качествено топлоснабдяване на гр. София. Планираните средства за ремонт в

топлоизточниците са насочени основно за поддържане на основните и спомагателни агрегати и съоръжения, с цел постигане на сигурна, надеждна и ефективна работа.

В таблица № 9 са показани разходите по ремонтната програма за периода на новия бизнес план, разпределени на разходи за ремонти в централите, разходи за ТПМ, разходи във ВОЦ и в други обекти на дружеството.

**Таблица № 9**

<b>РЕМОНТНА ПРОГРАМА на „Топлофикация София“ ЕАД за периода 2020 г. – 2024 г., ХИЛ. ЛВ.</b>						
<b>Направление</b>	<b>година от бизнес плана</b>					<b>ОБЩО за периода</b>
	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	
<b>Топлоизточници</b>	4 107	4 730	4 878	4 985	5 298	23 998
<b>Топлопреносни мрежи и АС</b>	3 784	2 283	2 366	2 361	2 412	13 206
<b>ВОЦ</b>	429	300	315	299	316	1 659
<b>Други</b>	290	227	255	250	302	1 324
<b>Общо:</b>	<b>8 610</b>	<b>7 540</b>	<b>7 814</b>	<b>7 895</b>	<b>8 328</b>	<b>40 187</b>

Общият прогнозен размер на разходите за ремонти за периода 2020-2024 г. възлиза в размер на **40 187 хил. лв.** в т. ч. **23 998 хил. лв.** за топлоизточниците, **13 206 хил. лв.** за ремонтни дейности по топлопреносната мрежа и абонатните станции, **1 659 хил. лв.** за ВОЦ и **1 324 хил. лв.** за други ремонтни дейности.

Дружеството е представило подробен опис на планираните ремонтни дейности, представен по топлорайони, който включва: различни видове обследвания, профилактики и ревизии, основни и текущи ремонти на: турбогенератори, енергийни и водогрейни котли, подмяна на части и елементи от производствените съоръжения, ремонти по топлопреносната система, абонатните станции и други.

#### **II.4. Социална програма за периода 2020 г. – 2024 г.**

С писмо с вх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 08.09.2020 г. е представена допълнителна информация от която е видно, че като социално отговорно дружество и след проведени преговори, на 19.08.2020 г. е подписан Колективен трудов договор (КТД) – 2020 г. между „Топлофикация София“ ЕАД и синдикалните организации в дружеството, който е в сила от 01.09.2020 г.

Разпределението на средствата за социална програма за всяка от годините на плана се приема от Общо събрание на пълномощниците и зависи от конкретните социално-икономически условия и постигнатите договорености между социалните партньори. Съгласно чл. 52, ал. 1 от КТД общият размер на средствата е договорен като функция на планираните средства за работна заплата, но практика през последните години, включително за 2020 г. е договарянето на годишния размер на средствата за социално-битовото и културно обслужване (СБКО) да се извършва чрез подписването на изрично допълнително споразумение към КТД.

Във връзка с процесите по оптимизация на персонала, които са стартирали през 2020 г. и предвид незадоволителното финансово състояние на дружеството, след 2021 г. е планирано запазване размера на разходите от 12 000 000 лв. за всяка година в периода от 2021 г. до 2024 г.

Значимо място в социалната програма заема дейността „Почивно дело“. Дружеството притежава почивни бази в с. Искрец, гр. Приморско и гр. Ахтопол, които могат да се използват за отдых и почивка от служителите на дружеството. Статута на базата за краткотраен отдых в Кокаляне е променен в база за обучения, като по този начин финансирането на обекта е извън фонд СБКО.

Разходите, свързани с дейността „Почивно дело“ не се включват в състава на предложените за утвърждаване цени на топлинната и електрическата енергия.

В таблица № 10 са посочени социалните дейности с техните прогнозни годишни стойности, като общият прогнозен размер през периода 2020 г. – 2024 г. възлиза в размер на **60 257 192 лв.** Социалните дейности включват: разходи за битови нужди – ежемесечно плащане към трудовото възнаграждение, еднократни начисления за празници – Великден, Коледа, Ден на енергетика, за спортна дейност (вътрешни и външни турнири, игри, състезания), помощи, разпределяни съгласно Вътрешни правила в дружеството, допълнително здравно осигуряване и други.

**Таблица № 10**

**в лева**

<b>ВИД СОЦИАЛНА ДЕЙНОСТ</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>
Битови нужди	8 935 792	8 810 600	8 810 600	8 810 600	8 810 600
За Великден	474 000	444 000	444 000	444 000	444 000
За почивка на персонала	948 000	888 000	888 000	888 000	888 000
За деня на енергетика	426 600	399 600	399 600	399 600	399 600
За Коледа	444 000	444 000	444 000	444 000	444 000
За почивни станции	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
За спортна дейност	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
Помощи	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Други разходи	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Допълнително здравно застраховане	547 800	532 800	532 800	532 800	532 800
<b>ОБЩО</b>	<b>12 257 192</b>	<b>12 000 000</b>	<b>12 000 000</b>	<b>12 000 000</b>	<b>12 000 000</b>

### **III. ФИНАНСОВИ АСПЕКТИ – АКТУАЛИЗИРАН БИЗНЕС ПЛАН 2020 г. – 2024 г.**

„Топлофикация София“ ЕАД към актуализирания бизнес план за периода 2020 г. - 2024 г. е представило прогнозни годишни финансови отчети от които е видно, че от 2021 г., финансовия резултат преди данъчно облагане е положителен при отчетена загуба за 2019 г. от 82,6 млн. лв. и прогнозирана загуба за 2020 г. в размер на 56,02 млн. лв.

Финансовите резултати отчетени за 2019 г. и прогнозните за периода на бизнес плана са представени в таблица № 11.

**Таблица № 11**

<b>№</b>	<b>Показатели</b>	<b>мярка</b>	<b>Отчет за 2019 г. (одитиран)</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>
1.	Нетни приходи от продажби	хил. лв.	470 684	401 428	452 032	491 270	564 392	616 771
1.1.	- от топлинна енергия	хил. лв.	325 954	282 316	298 909	304 721	313 129	310 387
1.2.	- от електрическа енергия	хил. лв.	144 730	119 112	153 123	186 549	251 263	306 384
2.	Други приходи	хил. лв.	32 404	21 388	27 207	29 506	33 739	34 344
3.	Капитализирани разходи за придобиване на активи	хил. лв.	196	200	500	500	500	500
4.	<b>Общо приходи</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>503 284</b>	<b>423 016</b>	<b>479 739</b>	<b>521 276</b>	<b>598 631</b>	<b>651 615</b>
5.	Разходи по икономически елементи	хил. лв.	585 673	477 951	464 966	489 400	546 089	596 314
5.1.	разходи за материали	хил. лв.	359 146	245 424	204 707	212 376	242 467	270 068
5.1.1	в т. ч. природен газ	хил. лв.	338 393	222 809	181 642	189 630	214 684	232 240
5.2.	разходи за външни услуги	хил. лв.	26 572	27 544	24 818	25 413	26 024	26 856
5.3.	разходи за амортизации	хил. лв.	28 070	32 332	32 482	37 988	53 250	63 137
5.4.	разходи за персонала	хил. лв.	66 649	71 955	71 514	72 042	74 328	76 087
5.5.	Разходи за обезценка на активи	хил. лв.	0	8 000	11 000	10 000	9 000	8 000
5.6.	Други разходи	хил. лв.	105 236	92 696	120 445	131 581	141 020	152 166
5.6.1	в т. ч. за покупка на квоти	хил. лв.	57 325	50 910	69 430	80 257	88 787	99 736



6.	Нетни финансови приходи (разходи)	хил. лв.	234	1 088	6 684	13 336	21 780	23 306
7.	<b>Общо разходи</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>585 907</b>	<b>479 039</b>	<b>471 650</b>	<b>502 736</b>	<b>567 869</b>	<b>619 620</b>
8.	<b>Счетоводна печалба</b>	<b>хил. лв.</b>	<b>-82 623</b>	<b>-56 023</b>	<b>8 089</b>	<b>18 540</b>	<b>30 762</b>	<b>31 995</b>
9.	<i>Собствен Капитал /Дълготрайни активи- коефициент за покритие на дълготрайните активи със собствен капитал</i>		0,28	0,22	0,20	0,18	0,17	0,19
10.	<i>Краткотрайни активи/Краткосрочни пасиви-коефициент на обща ликвидност</i>		1,01	1,14	0,81	0,86	0,68	0,72
11.	<i>Собствен капитал/Дългосрочни пасиви плюс краткосрочни пасиви- коефициент на финансова независимост</i>		0,28	0,21	0,19	0,17	0,17	0,20

Общите приходи по годишния финансов отчет за 2019 г., включват 93,52% приходи от продажби на електрическа и топлинна енергия и 6,44% други приходи. Приходите от продажби на електрическа и топлинна енергия бележат ръст с 14% спрямо предходната година, докато общите разходи са увеличени с 28%, основно от ръста на разходите за горива и на другите разходи. Тази тенденция е налице и при търговските вземания, които към края на 2019 г. са увеличени с 11%, спрямо предходната година.

Нетекущите и текущи пасиви през 2019 г. също бележат ръст на 978 949 хил. лв. от 862 729 хил. лв. за 2018 г. Нетекущите търговски задължения са формирани от главниците по сключените споразумения с „Български енергиен холдинг“ ЕАД (БЕХ ЕАД), а текущите търговски задължения са задължения за доставен природен газ и към други доставчици на материали, стоки и услуги.

Финансовите показатели, изчислени на база балансова структура към 31.12.2019 г. определят, че дружеството е с добра обща ликвидност, но собственият капитал е в размер който не дава възможност да обезпечи изпълнението на инвестиционната програма изцяло със собствени средства, както и да покрие със собствен капитал финансовите си задължения.

Финансовата структура на дружеството в края на 2019 г. е 22% собствен и 78% привлечен капитал, а в края на 2018 г. е 21% собствен и 79% привлечен капитал.

### **Прогнозни финансови резултати**

Прогнозираните финансови резултати са формирани при приходи и разходи, както следва:

#### **Приходи**

Прогнозираните приходи за периода на бизнес плана са определени на база на предвижданията на дружеството по отношение на производствената програма и ценови нива на електрическа и топлинна енергия, представени в таблица № 12.

**Таблица № 12**

<b>Средни цени</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2021 г.</b>	<b>2022 г.</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>
Топлинна енергия, лв./MWh	77,35	78,98	80,47	82,08	83,72
Преференциална цена на електрическа енергия, лв./MWh в т. ч.	151,32	191,79	199,3	149,1	124,48
Премия от СЕС	66,03	101,79	104,3	59,1	34,48
Средна пазарна цена	85,3	90	90	90	90

Цената на топлинната енергия в периода 2021 г. - 2024 г. е прогнозирана при отчетено ниво на инфлация (2%), което определя плавното и покачване до 2024 г., като очакванията на дружеството са, че темпът на нарастване на доходите в гр. София ще изпреварва значително инфлацията, което е предпоставка за социалната поносимост на цената на топлинната енергия.

Прогнозната пазарна цена на електрическата енергия е запазена в размер на 90,00 лв./MWh, като дружеството е посочило, че останалото изменение на ценообразуващите елементи е отразено в премията от фонд „Сигурност на електроенергийната система“ (СЕС), която след покачването през 2021 г. бележи постепенен спад в резултат на поэтапното въвеждане в експлоатация на планираните инвестиции.

Дружеството е заявило, че в бизнес плана за 2020 г. е отчетено ретроактивното прилагане на цените на природен газ и на цените на топлинната и електрическа енергия от високоефективно производство, както и възстановените суми от „Булгаргаз“ ЕАД, възстановените суми за потребената топлинна енергия и сумите за възстановяване на фонд „Сигурност на електроенергийната система“.

#### **Приходи от електрическа енергия**

От направения анализ е видно, че прогнозираните приходи от продажба на електрическа енергия се увеличават от 119 112 хил. лв. за 2020 г. на 306 384 хил. лв. през 2024 г. от прогнозираното увеличение на продажбите, вследствие на увеличеното производство на електрическа енергия. Прогнозираното увеличение е свързано с предвижданията на дружеството през разглеждания период да се изградят и включат в експлоатация нови когенериращи мощности.

#### **Приходи от топлинна енергия**

За разглеждания период прогнозираното производство на топлинна енергия е съобразено с потреблението на клиентите на топлинна енергия за отопление и БГВ, като е отчетен климатичния фактор, темпа на саниране на сградния фонд, ръст на клиентите на топлинна енергия в резултат на новоприсъединени сгради, намаление на технологичните разходи при преноса на топлинната енергия в резултат на планираните мероприятия по рехабилитация на топлопреносната мрежа и други. За разглеждания период е прогнозирано приблизително еднакво годишно производство на топлинна енергия, но в резултат на прогнозираната динамика на цените, приходите от топлинна енергия плавно нарастват от 282 316 хил. лв. на 310 387 хил. лв.

#### **Други приходи**

В общата сума на приходите дружеството прогнозира други приходи, които в периода бележат ръст от 21 388 хил. лв. през 2020 г. до 34 344 хил. лв. през 2024 г.

В състава си включват приходи от: лихви по просрочени плащания от клиенти на топлинна енергия; постъпления, предназначени за дейността на фирмите за дялово разпределение на топлинна енергия в сгради етажна собственост; юристконсултки възнаграждения, присъединяване на нови потребители, лихви от дялови участия и други.

#### **Разходи**

Разходите за периода на бизнес плана са съобразени с прогнозираната производствена програма, както и с предвидените за въвеждане нови съоръжения.

Дружеството е представило информация на разходите, разделени на условно-постоянни и променливи. От анализа е видно че в периода на бизнес плана променливите разходи – за горива, вода, консумативи и други, представляващи около 58% от общите разходи за дейността на дружеството и нарастват от 290 227 хил. лв. за 2020 г. на 364 000 хил. лв. за 2024 г.

Разходите за горива заемат основен дял в общите разходи и в периода на бизнес плана нарастват от 222 924 хил. лв. за 2020 г. на 232 353 хил. лв. за 2024 г., дължащо се на ръста на произведената електрическа енергия. В разходите за гориво е отразено очакваното въвеждане в експлоатация на инсталацията за оползотворяване на RDF в средата на 2023 г., с което се очаква спад в консумацията на природен газ, като в прогнозата е заложена нулева цена. При изготвяне на прогнозните разходи за природен газ

за периода 2021 г. - 2024 г. е предвидена средна цена за покупка на основно гориво в размер на 20,37 лв./MWh (без ДДС, акциз и мрежови услуги).

Разходите за квоти въглеродни емисии през периода на бизнес плана се увеличават от прогнозираното по-голямо производство и съответно разход на природен газ, както и предвиденото плавно покачване на цената, която е прогнозирана за 2020 г. 26,00 евро/тон и 32,00 евро/тон през 2024 г. Квотите за закупуване са прогнозирани, както следва: 2020 г. – 1 189 862 t; 2021 г. – 1 314 780 t; 2022 г. – 1 367 824 t; 2023 г. – 1 513 209 t и за 2024 г. 1 593 565 t. Поради по-високата ефективност на новите съоръжения и изместване от производството на съоръжения с по-ниска ефективност, както и използването на RDF гориво, което не влиза в схемата за търговия с емисии, прогнозираните квоти не са завишени пропорционално спрямо повишеното производство.

Разходите за купена електрическа енергия в периода на бизнес плана бележат спад от 10 009 хил. лв. за 2020 г. на 4 775 хил. лв. 2024 г., вследствие въвеждане на ко-генерационните инсталации в три отоплителни централи, които след въвеждане в експлоатация ще консумират електрическа енергия от собственото си производство.

Разходите за вода (промишлена, питейна и от собствен водоизточник) са определени на база прогнозирани количества и цени на „Софийска вода“ АД, действащи към 01.01.2020 г., които в края на периода намаляват.

Другите променливи разходи в разглеждания период нарастват значително в резултат на новите мощности и свързаните с тях променливи разходи. В състава им влизат разходи за химикали и реагенти, разходи за консумативи и депониране на пепел от инсталацията за оползотворяване на RDF и други.

Условно-постоянните разходи се увеличават от 187 724 хил. лв. на 232 313 хил. лв. основно от ръста в разходите за амортизации. Разходите за амортизации нарастват от въведени нови активи в резултат на изпълнение на инвестиционната програма.

Разходите за персонала в периода плавно нарастват, предвид условията на устойчиво нарастващи доходи в страната през последните години и съгласно очакванията за развитието на човешките ресурси в дружеството, а осигуровките са на база действащата към момента нормативна база.

#### **Прогноза за активи и пасиви**

Прогнозата е дълготрайните активи да нарастват от 990 704 хил. лв. за 2020 г. на 1 596 707 хил. лв. за 2024 г. в резултат на въведени в експлоатация активи от изпълнение на инвестиционните мероприятия. Елементите на краткотрайните активи са с тенденция на постепенно намаляване от 266 906 хил. лв. за 2020 г. на 245 837 хил. лв. за 2024 г., вследствие очакванията за подобряване на събираемостта на вземанията от клиентите на топлинна енергия.

Дългосрочните пасиви (задължения) са с тенденция на увеличение от 805 546 хил. лв. за 2020 г. на 1 193 341 хил. лв. за 2024 г. в резултат на ръст на задълженията по заеми, независимо от намалените дългосрочни нетекущи търговски задължения.

Краткосрочните пасиви се увеличават от 235 117 хил. лв. за 2020 г. на 342 868 хил. лв. за 2024 г. основно от увеличените текущи търговски задължения.

Дружеството прогнозира в текущите пасиви безвъзмездно предоставени средства по програми в размер на 4 907 хил. лв. за 2020 г. и с ръст в периода до 27 493 хил. лв. за 2024 г.

По отношение на капиталовата структура, прогнозата е поетапно увеличаване на сумата на собствения капитал от 216 948 хил. лв. за 2020 г. на 306 335 хил. лв. през 2024 г., основно от на нарастващата доходност.

#### **Размер и начин на финансиране на предвидените инвестиции**

Общо инвестиционните разходи на дружеството за периода на бизнес плана 2020 г. - 2024 г. са 831 294 хил. лв., разпределени по години, както следва: 2020 г. - 121 687 хил. лв.; 2021 г. – 211 170 хил. лв.; 2022 г. – 346 692 хил. лв.; 2023 г. – 132 376 хил. лв. и 2024 г. – 19 367 хил. лв.

Финансовото обезпечение на инвестиционната програма ще бъде със собствени средства, инвестиционни кредити, с осигурените на този етап средства за безвъзмездно финансово подпомагане, отпуснати по международен фонд „Козлодуй“, по ОП „Околна среда 2014-2020 г.“, подпомагане в съответствие с Директива 2018/410 за разходоефективните намаления на емисии и на нисковъглеродните инвестиции, както и за изпълнение на Директива 2012/27/ЕС за високоефективно комбинирано производство.

От така направените констатации следва, че заложените прогнозни финансови резултати от дейността за всяка година на бизнес плана определят положителни тенденции относно финансовото развитие на трите лицензионни дейности.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 13, ал. 2, т. 1 и ал. 3 от Закона за енергетиката, чл. 13, ал. 1 и чл. 49, ал. 2, т. 3 от Наредба № 3 от 21 март 2013 г. за лицензиране на дейностите в енергетиката,

### **КОМИСИЯТА ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ**

#### **РЕШИ:**

**ОДОБРЯВА** на „Топлофикация София“ ЕАД, с ЕИК 831609046, със седалище и адрес на управление: област София, гр. София 1680, община Столична, ул. „Ястребец“ № 23Б, представения с вх. № Е-ЗЛР-ПД-83 от 07.08.2020 г. актуализиран бизнес план за периода 2020 г. - 2024 г., който става приложение № 2 към лицензия № Л-031-02 от 15.11.2000 г. за дейността „производство на топлинна енергия“, приложение № 2 към лицензия № Л-032-03 от 15.11.2000 г. за дейността „производство на електрическа и топлинна енергия“ и приложение № 3 към лицензия № Л-033-05 от 15.11.2000 г. за дейността „пренос на топлинна енергия“.

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

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

**ДОЦ. Д-Р ИВАН Н. ИВАНОВ**

**ГЛАВЕН СЕКРЕТАР:**

**РОСИЦА ТОТКОВА**