

**VALSTYBINĖS KAINŲ IR ENERGETIKOS KONTROLĖS KOMISIJOS
ŠILUMOS IR VANDENS DEPARTAMENTO
VANDENS SKYRIUS**

Teikti Komisijos posėdžiui
Komisijos narė
Viktorija Sankauskaitė

2019-03-19

**PAŽYMA
DĖL UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „AUKŠTAITIJOS VANDENYS“
GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO PASLAUGŲ
BAZINIŲ KAINŲ DERINIMO**

2019 m. kovo 19 d. Nr. O5E-65
Vilnius

Įvadas

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2018 m. rugsėjo 13 d. raštu Nr. 2.2-678 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai (toliau – Komisija) pateikė prašymą derinti geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazines kainas (toliau – Prašymas) ir Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2018 m. liepos 23 d. sprendimu Nr. 1-247 „Dėl UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2018–2021 metų veiklos plano patvirtinimo“ bei Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2018 m. rugpjūčio 30 d. sprendimu Nr. T-152 „Dėl UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2018–2021 metų veiklos plano patvirtinimo“ patvirtintą UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2018–2021 m. veiklos planą (toliau – Veiklos planas). Panevėžio miesto savivaldybės administracijos direktorius 2018 m. rugsėjo 12 d. raštu Nr. 19-2532(4.9E) „Dėl UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų“ ir Panevėžio rajono savivaldybės administracijos direktorius 2018 m. rugsėjo 10 d. raštu Nr. (8.27)SDI-2207 „Dėl UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų“ informavo, kad yra susipažinę su UAB „Aukštaitijos vandenys“ (toliau – Bendrovė) kreipimusi į Komisiją dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo.

Galiojančios ir Bendrovės pateiktos derinti kainos (be PVM), suskaičiuotos pagal 2018–2020 m. Veiklos plane numatytas priemones (toliau – Veiklos plano laikotarpis), pateiktos 1 lentelėje.

1 lentelė. Esamos ir Bendrovės pateiktos derinti geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazinės kainos, Eur/m³

Rodiklis	Galiojanti bazinė kaina	Galiojanti perskaičiuota (II) bazinė kaina	Teikiama derinti bazinė kaina	Pasikeitimas, proc.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos vartotojams, perkantiems paslaugas bute, Eur/m ³ :	1,40	1,32	1,28	-8,6/-3,0
Geriamojo vandens tiekimo	0,56	0,56	0,57	1,8/1,8
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>

Nuotekų tvarkymo:	0,84	0,76	0,71	-15,5/-6,6
nuotekų surinkimo	0,27	0,30	0,32	18,5/6,7
nuotekų valymo	0,34	0,29	0,21	-38,2/-27,6
nuotekų dumblo tvarkymo	0,23	0,17	0,18	-21,7/5,9
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos vartotojams, perkantiems individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose, Eur/m ³ :	1,29	1,21	1,25	-3,1/3,3
Geriamojo vandens tiekimo	0,52	0,52	0,56	7,7/7,7
Nuotekų tvarkymo:	0,77	0,69	0,69	-10,4/-
nuotekų surinkimo	0,25	0,28	0,31	24,0/10,7
nuotekų valymo	0,31	0,26	0,20	-35,5/-23,1
nuotekų dumblo tvarkymo	0,21	0,15	0,18	-14,3/20,0
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos abonentams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas buities ir komerciniams poreikiams bei perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą abonentams Eur/m ³ :	1,36	1,28	1,33	-2,2/3,9
Geriamojo vandens tiekimo	0,59	0,59	0,65	10,2/10,2
Nuotekų tvarkymo:	0,77	0,69	0,68	-11,7/-1,4
nuotekų surinkimo	0,25	0,28	0,31	24,0/10,7
nuotekų valymo	0,31	0,26	0,20	-35,5/-23,1
nuotekų dumblo tvarkymo	0,21	0,15	0,17	-19,0/13,3
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos abonentams, perkantiems vandenį patalpoms šildyti ir karštam vandeniui ruošti ir vartotojų grupei, atsiskaitančiai daugiabučio namo įvade, Eur/m ³ :	1,28	1,20	1,24	-3,1/3,3
Geriamojo vandens tiekimo	0,51	0,51	0,56	9,8/9,8
Nuotekų tvarkymo:	0,77	0,69	0,68	-11,7/-1,4
nuotekų surinkimo	0,25	0,28	0,31	24,0/10,7
nuotekų valymo	0,31	0,26	0,20	-35,5/-23,1
nuotekų dumblo tvarkymo	0,21	0,15	0,17	-19,0/13,3
Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas daugiabučio namo bute, Eur/butui per mėn.:				
kai apskaitos prietaisas priklauso vandens tiekėjui	0,83	0,83	1,08	30,1/30,1
kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų	0,34	0,34	0,49	44,1/44,1
Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas daugiabučio namo įvade, Eur/namui per mėn.	4,46	4,46	6,89	54,5/54,5
Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas individualaus namo įvade, Eur/apskaitos prietaisui per mėn.; Eur/namui per mėn.:				
kai apskaitos prietaisas priklauso vandens tiekėjui	0,72	0,72	0,92	27,8/27,8
kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų	0,38	0,38	0,42	10,5/10,5
Vidutinė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina abonentams, Eur/apskaitos prietaisui per mėn.	2,47	2,47	3,35	35,6/35,6
Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos BDS ₇ koncentracijos padidėjimą, Eur/m ³	0,015	-	0,021	40,0
Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos skendinčių medžiagų (SM) koncentracijos padidėjimą, Eur/m ³	0,011	-	0,016	45,4
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>

Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 10 mg/l virš bazinės taršos bendrojo azoto (N) koncentracijos padidėjimą, Eur/m ³	0,002	-	0,004	100,0
Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 1 mg/l virš bazinės taršos bendrojo fosforo (P) koncentracijos padidėjimą, Eur/m ³	-	-	0,002	-
Atvežto sausinto nuotekų dumblo apdorojimo (džiovinimo) kaina, Eur/t	30,97		35,74	15,4
Atvežto tankinto nuotekų dumblo apdorojimo (sausinimo ir džiovinimo) kaina, Eur/t	6,71		6,82	1,6

Komisijos 2015 m. gegužės 21 d. nutarimu Nr. O3-326 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ trijų metų laikotarpiui Bendrovei buvo suderintos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos (toliau – Apskaitos veikla) bazinės kainos. Dabar galioja tretiesiems bazinių kainų galiojimo metams perskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos, kurios suderintos Komisijos 2017 m. lapkričio 10 d. nutarimu Nr. O3E-482 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“, kurios pradėtos taikyti nuo 2018 m. sausio 1 d.

Pateiktą Prašymą Komisijos Šilumos ir vandens departamento Vandens skyrius (toliau – Skyrius) nagrinėjo, vadovaujantis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 9 straipsnio 1 dalies 3 punktu, 34 straipsniu, Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2006 m. gruodžio 21 d. nutarimu Nr. O3-92 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Metodika, redakcija, galiojusi nuo 2018 m. kovo 30 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.), Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų lyginamosios analizės aprašu, patvirtintu Komisijos 2011 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. O3-218 „Dėl Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos lyginamosios analizės aprašo patvirtinimo“ (toliau – Aprašas), Nuotekų valymo kainos už padidėjusią ir savitąją taršą skaičiavimo tvarkos aprašu, patvirtintu Komisijos 2011 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. O3-217 „Dėl nuotekų valymo kainos už padidėjusią ir specifinę taršą skaičiavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ (toliau – Nuotekų aprašas), Nuotekų dumblo tvarkymo technologinėse grandyse kainų nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2014 m. rugsėjo 8 d. nutarimu Nr. O3-788 „Dėl Nuotekų dumblo tvarkymo technologinėse grandyse kainų nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Dumblo tvarkymo metodika). Bendrovės veiklos efektyvumas bei sąnaudų pagrįstumas buvo vertinamas palyginus Bendrovės veiklą su II grupės vandens tiekėjų veikla (paslaugų realizacija nuo 1501 iki 7500 tūkst. m³ per metus).

I. Veiklos apžvalga

1. Bendrovės finansinis pajėgumas

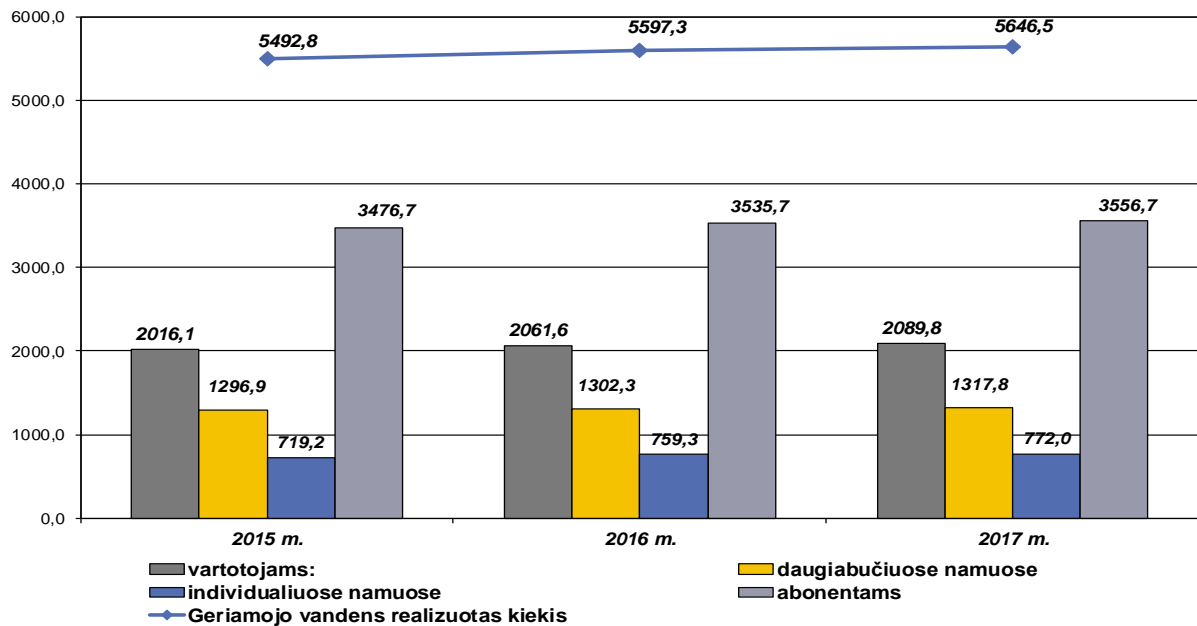
Bendrovės 2017 m. finansinio pajėgumo vertinimas pateiktas Komisijos Ekonominės analizės skyriaus 2018 m. liepos 11 d. pažymoje Nr. O5E-171 „Dėl finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinės reikšmės nustatymo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriuje ir reguliuojamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriaus ūkio subjektų 2017 metų finansinio pajėgumo įvertinimo“. Bendrovės 2017 m. bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (3,75 balai) viršijo infrastruktūros veiklai Komisijos 2018 m. liepos 20 d. nutarimu Nr. O3E-232 „Dėl 2017 metų finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinės reikšmės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriuje nustatymo“ nustatytą normatyvinio finansinio pajėgumo rodiklio žemutinę reikšmę vandens ūkio sektoriuje (1,91 balo), todėl Bendrovės finansinis pajėgumas vertinamas kaip pakankamas.

2. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų realizacija

Bendrovės pardavimų apimčių pagal veiklas, iš kurių uždirbama pajamų, struktūra yra: geriamojo vandens tiekimas (1), nuotekų tvarkymas (2), kita veikla (3) (Bendrovė uždirba pajamų iš nekilnojamojo turto ir transporto priemonių nuomos, filtravimo medžiagos (kizelgūro – biraus diatomito) pardavimo bei įvairių darbų pagal sutartis atlikimo, paviršinio vandens iš Nevėžio upės tiekimo gamybiniais pramonės įmonių poreikiams ir gaisrų gesinimui (paviršinis vanduo siurbliais pakeliamas iš upės ir tiekiamas 11,5 km ilgio tinklais, iš kurių 7,0 km yra Bendrovės balanse, per 2017 m. pramonės įmonės sunaudojo 8,1 tūkst. m³ gamybinio vandens), finansinė veikla (4). Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė nurodė 6,59 tūkst. Eur pajamų iš reguliuojamose paslaugose naudojamo turto (transporto priemonių bei patalpų) nuomos, kurias, įvertinusi Metodikos 18 punkto nuostatas, paskirstė paslaugoms.

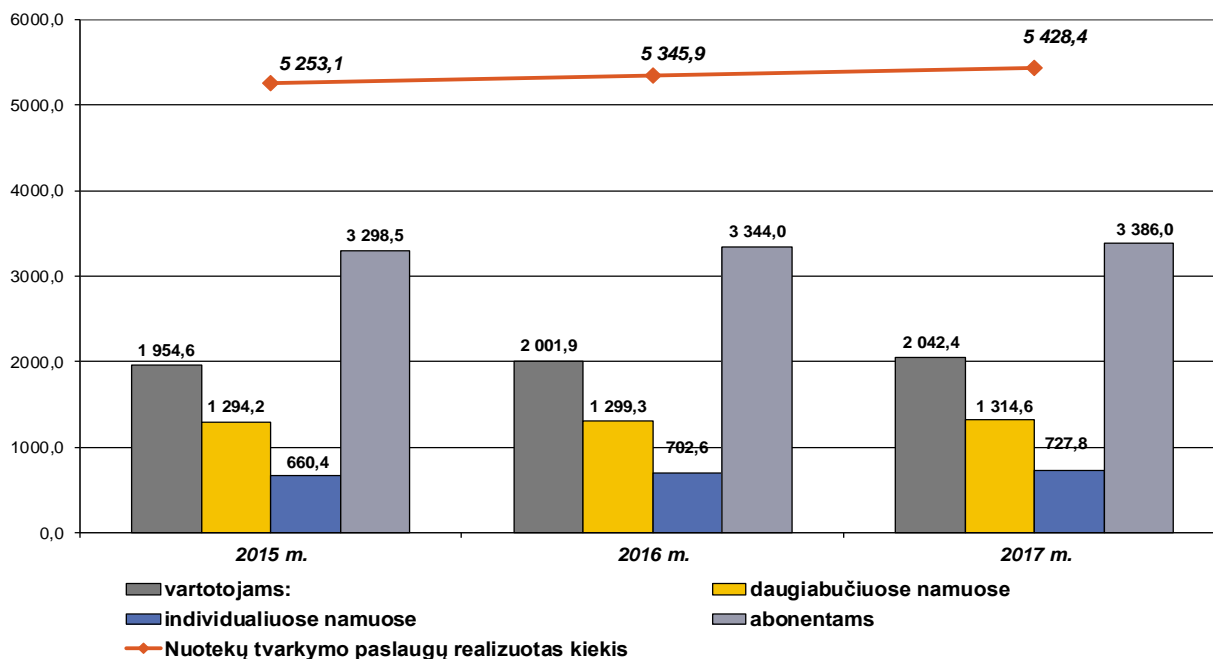
Iš viso Bendrovė 2017 m. gavo 8676,40 tūkst. Eur pajamų, iš jų už geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas – 98,9 proc., kitos veiklos pajamos – 1,0 proc., finansinės veiklos – 0,1 proc. Bendrovės 2017 m. pajamos iš geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų veiklos – 8586,65 tūkst. Eur.

Pagal Bendrovės pateiktus duomenis realizuoti geriamojo vandens kiekiai 2017 m., lyginant su 2015 m. padidėjo 2,8 proc. (1 paveikslas).



1 pav. Bendrovės 2015-2017 m. realizuoto geriamojo vandens kiekio dinamika

Realizuoti nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai 2017 m., lyginant su 2015 m. padidėjo 3,3 proc. (2 paveikslas).



2 pav. Bendrovės 2015-2017 m. realizuotų nuotekų valymo kiekių dinamika

Kaip matyti iš 1 ir 2 paveikslų, realizuoti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai nuo 2015 m. daugiausiai didėjo vartotojams, gyvenantiems individualiuose namuose, atitinkamai 7,3 proc. ir 10,2 proc. Pagrindinės realizuotų kiekių individualiuose namuose augimo priežastys – vykdant plėtros planus 2015–2017 m. laikotarpyje prie vandentiekio tinklų prisijungė 431 naujas vartotojas, prie nuotekų tinklų – 499 nauji vartotojai. Realizuoti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai daugiabučiuose namuose didėjo 1,6 proc.: aptarnaujamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugomis butų skaičius padidėjo 353 butais. 2017 m., lyginant su 2015 m. geriamojo vandens realizacija abonentams didėjo 2,3 proc., o nuotekų tvarkymo paslaugų – 2,6 proc. (dėl UAB „Amilina“ veiklos gamybinių pajėgumų didinimo).

Centralizuota geriamojo vandens tiekimo paslauga 2017 m. naudojosi apie 97,0 proc. Panevėžio miesto savivaldybės gyventojų (Bendrovės aptarnaujamos teritorijos Panevėžio rajone apie 78,3 proc. gyventojų), nuotekų tvarkymo paslauga naudojosi apie 97,4 proc. Panevėžio miesto savivaldybės gyventojų (Bendrovės aptarnaujamos teritorijos Panevėžio rajone apie 76,6 proc. gyventojų), 100 proc. tiekiamo geriamojo vandens atitinka Lietuvos higienos normos HN 24:2017 „Geriamojo vandens saugos ir kokybės reikalavimai“, patvirtintos Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2003 m. liepos 23 d. įsakymu Nr. V-455 „Dėl Lietuvos higienos normos HN 24:2017 „Geriamojo vandens saugos ir kokybės reikalavimai“ patvirtinimo“ (toliau – Higienos normos), reikalavimus.

Eksploatuojamose (3 vnt.) nuotekų valyklose nuotekos išvalomos iki didžiausios leidžiamos taršos normatyvų, kaip numatyta Nuotekų tvarkymo reglamente, patvirtintame Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2006 m. gegužės 17 d. įsakymu Nr. D1-236 „Dėl Nuotekų tvarkymo reglamento patvirtinimo“ (toliau – Nuotekų reglamentas) bei Bendrovės Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimuose (TIPKL). Bendrovė nurodo, kad Panevėžio m. nuotekų valyklai, dėl mažo Nevėžio upės debito, išvalytų nuotekų biocheminis deguonies sunaudojimo (BDS₇) rodikliui yra nustatyti griežtesni reikalavimai, negu Nuotekų reglamente, t. y. Bendrovė turi išvalyti nuotekas iki 12 mg/l metinio vidurkio pagal BDS₇, 2017 m. Panevėžio nuotekų valykloje nuotekos išvalytos iki 5,3 mg/l pagal BDS₇.

3. Bendrovės 2015–2017 m. investicijų apžvalga

Ankstesnio kainų derinimo metu (2015 m.) Bendrovės teikiamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų pajamos ir sąnaudos buvo planuotos 2015–2017 m. laikotarpiui. Bendrovės 2015–2017 m. veiklos ir plėtros plano vykdymo suvestinė pagal Bendrovės teiktas ataskaitas pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Bendrovės 2015–2017 m. veiklos ir plėtros plano vykdymo suvestinė, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Pavadinimas	2015-2017 m. planas	2015-2017 m. faktas	Faktas- planas	Faktas/Planas, proc.
1	2	3	4	5	6
1.	Ilgalaikio turto įsigijimo šaltiniai, iš jų:	8148,35	7884,24	-264,11	96,8
1.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšos	5711,33	4534,14	-1176,22	79,4
1.2.	Valstybės subsidijų ir dotacijų lėšos	-	502,04	502,04	-
1.3.	Paskolos investicijų projektams įgyvendinti	1122,45	449,40	-673,05	40,0
1.4.	Europos sąjungos fondų lėšos	1122,45	769,39	-353,06	68,5
1.5.	Kitos nuosavos lėšos	192,12	1628,30	1436,18	847,5
2.	Lėšų panaudojimas, iš jų:	8064,55	7884,24	-180,31	97,8
2.1.	Investicijų ir plėtros projektams įgyvendinti:	3645,20	3481,61	-163,59	95,5
2.1.1	Europos investicijų banko paskolų gražinimui	1400,30	1623,25	222,95	115,9
2.2.	Ilgalaikiam turtui įsigyti ir atstatyti(renovuoti)	4419,35	4402,63	-16,72	99,6

2015–2017 m. Bendrovė turto įsigijimui lėšų turėjo iš viso 7884,24 tūkst. Eur (įvykdymas 96,8 proc.). Bendrovei buvo priskaičiuota 5711,33 tūkst. Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšų, kurias Bendrovė planavo panaudoti ilgalaikiam turtui įsigyti ir atstatyti (4419,35 tūkst. Eur) bei paskolų, paimtų investicijų projektams vykdyti, gražinimui (1400,30 tūkst. Eur). Faktiškai per šį laikotarpį Bendrovė ilgalaikiam turtui įsigyti ir atstatyti panaudojo 4402,63 tūkst. Eur (įvykdymas 99,6 proc.) ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšų ir 3481,61 tūkst. Eur skyrė investicijų ir plėtros projektams vykdyti.

Per 2015–2017 metų laikotarpį buvo įgyvendinti šie investicijų projektai:

1. Pagal 2007–2013 m. Sanglaudos skatinimo veiksmų programos 3 prioriteto „Aplinka ir darnus vystymasis“ VP3-3.1-AM-01-V priemonę „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra“, projektas „Panevėžio miesto dumblo apdoravimo įrenginių statyba“ Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-032. Ataskaitinio laikotarpio Bendrovės veiklos ir plėtros plane lėšų šiam projektui nebuvo numatyta, kadangi numatyti projekto darbai turėjo būti atlikti iki 2012 m. pabaigos. Dėl nenumatytų aplinkybių projekto „Panevėžio miesto dumblo džiovinimo įrenginių statyba“ (pagal rangos sutartį Nr. 2011/AV–D(d)-4) darbų baigimo terminas buvo kelis kartus nukeliamas ir projekto įgyvendinimas tęsiamas iki 2015 m. gruodžio 30 d. Bendra projekto vertė 7408,82 tūkst. Eur, iš jų Europos sanglaudos fondo lėšos – 5822,93 tūkst. Eur, valstybės lėšos – 685,05 tūkst. Eur, Bendrovės lėšos – 900,84 tūkst. Eur. Projekto metu pastatyti nauji dumblo apdoravimo įrenginiai, kurių pajėgumas 3525,9 tūkst. m³, turėjo apdoroti nuotekų dumblą, susidarantį Panevėžio, Kupiškio, Ramygalos ir Krekenavos nuotekų valymo įrenginiuose. Bendrovė nurodo, kad džiovinimo įrenginiai pradėti eksploatuoti, tačiau nuotekų dumblo džiovinimas pagal projektą nevyksta (nepasiektas džiovinimo nuotekų dumblo granuliu dydis; neišspręstas klausimas dėl dulkių susidarymo juostinėje džiovykloje ir kondensavimo įrenginyje). Bendrovė vykdo derybas su potencialiais rangovais dėl defektų pašalinimo. 2015 m. skaičiuojant Bendrovės bazines kainas, Skyrius vertino planuojamas patirti papildomas sąnaudas (333,77 tūkst. Eur) dėl planuojamų pradėti eksploatuoti naujų nuotekų dumblo džiovinimo įrenginių (eksploatacijos pradžia buvo numatyta 2015 m. IV ketvirtyje).

Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 57.13 papunkčiu, bazinių kainų perskaičiavimo metu¹ įvertino įtaką perskaičiuojamai nuotekų dumblo tvarkymo paslaugos bazinei kainai dėl veiklos ir plėtros plano priemonių už ataskaitinius laikotarpius visiško neįvykdymo ar įvykdymo ne laiku, t. y. koregavo būtinašias sąnaudas nepatirtų sąnaudų apimtimi, taip Bendrovė vartotojams ir abonentams sugrąžino permokėtas sumas dėl nepatirtų sąnaudų. Atsižvelgiant į tai, **Skyrius bazinių kainų skaičiavimo metu būtinųjų sąnaudų apimties nuotekų dumblo tvarkymo veikloje nekoreguos.**

2. Pagal 2014–2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir pritaikymas prie klimato kaitos“ priemonę 05.3.2-APVA-V-013 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra“, projektas „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastuktūros plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.) Nr. 05.32-APVA-V-013-01-0028 buvo papildomai įtrauktas į veiklos ir plėtros planą 2014 m. gegužės 26 d. pasirašius biudžeto lėšų naudojimo sutartį Nr. LF-1/05-015/124. Projektas baigtas įgyvendinti 2015 m. rugpjūčio 20 d. Bendra projekto vertė 1240,13 tūkst. Eur, iš jų valstybės lėšos – 1166,00 tūkst. Eur, Bendrovės lėšos – 74,13 tūkst. Eur. Projekto įgyvendinimo metu buvo pastatytos 5 naujos nuotekų siurblynės, paklota 3,89 km vandentiekio ir 8,53 km nuotekų tinklų, sudaryta galimybė 289 gyventojų prisijungti prie centralizuotų vandentiekio tinklų ir 663 gyventojų prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų, vandens tiekimo realizacijos apimtys padidėjo 3,1 tūkst. m³, nuotekų tvarkymo paslaugų apimtys padidėjo 5,7 tūkst. m³, pagerėjo paslaugų kokybė Garuckų k. ir Ramygalos mstl. gyventojams, jie gauna Higienos normos reikalavimus atitinkantį geriamąjį vandenį, 100 proc. nuotekų išvaloma iki Nuotekų reglamente nustatytų reikalavimų.

3. Pagal 2014–2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir pritaikymas prie klimato kaitos“ priemonę 05.3.2-APVA-R-014 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“:

3.1. Projektas „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ Nr. 05.3.2-APVA-V-014-51-0004. Šis projektas apima du investavimo objektus: pagrindinis investavimo objektas (A) – Vandens tiekimo sistemų renovavimas ir plėtra bei papildomas investavimo objektas (B) – Nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra.

3.1.1. (A) Vandens tiekimo sistemų renovavimas ir plėtra:

3.1.1.1. Geriamojo vandens tiekimo infrastruktūros plėtra Panevėžio m. pietvakarinėje dalyje (tarp Alanto, Šilauogių, Spanguolių, Ešerių Balandžių ir Aviečių gatvių) bei Keramikų, Žemaičių, Sodų, Šiaulių, Stoties, Durpyno ir Velžio gatvėse. Bus įrengta apie 18,539 km vandentiekio tinklų ir 20 vnt. gaisrinių hidrantų, 365 vartotojai galės prisijungti prie naujai įrengtų centralizuotų vandentiekio tinklų;

3.1.1.2. Vandentiekio tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste. Bus rekonstruota apie 9,496 km vandentiekio tinklų 15 Panevėžio m. gatvių, 2990 vartotojų gaus geriamojo vandens tiekimo paslaugą rekonstruotais vandentiekio tinklais;

3.1.2. (B) Nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra:

3.1.2.1. Nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio m. pietvakarinėje dalyje (tarp Alanto, Šilauogių, Spanguolių, Ešerių Balandžių ir Aviečių gatvių) bei Keramikų, Žemaičių, Sodų, Šiaulių, Stoties, Durpyno ir Velžio gatvėse. Projektas pradėtas vykdyti 2017 m., bus įrengta apie 18,034 km nuotekų tinklų ir apie 7 vnt. nuotekų perpumpavimo siurblių, 348 vartotojai galės prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų;

3.1.2.2. Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas. Projektas pradėtas vykdyti 2017 m., bus rekonstruota nuotekų valyklos parengtinio valymo grandis (grotos, smėliagaudės ir su jomis susijusi įranga), įdiegiant joje šiuolaikinę nuotekų valymo technologinę

¹ Informacija pateikta Komisijos Šilumos ir vandens departamento Vandens skyriaus 2016 m. rugsėjo 29 d. pažymoje Nr. O5-235 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ ir 2017 m. spalio 25 d. pažymoje Nr. O5-279 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“.

įrangą, sudarančią reikiamas sąlygas tolimesnių nuotekų valymo grandžių (mechaninio ir biologinio nuotekų valymo) bei nuotekų dumblo apdoravimo įrenginių darbui. Bus išplėsti nuotekų dumblo apdoravimo įrenginiai papildomu 3200 m³ talpos pūdytuvu, dėl ko, apie 30 proc. padidės biodujų gamyba. Esantys 2 biodujų kogeneratoriai bus išnaudojami 100 proc., kas leis pagaminti didesnę elektros ir šilumos energijos kiekį. Pūdant ne tik pirminį, bet ir perteklinį nuotekų dumblą, papildomas pūdytuvas leis efektyviau džiovinti nuotekų dumblą: sumažės organinių medžiagų kiekiai, padidės dumblo peleningumas, sumažės lakiųjų medžiagų išsiskyrimas džiovavimo procese, bus mažesni nuotekų dumblo džiovavimo įrenginių kondensavimo įrangos eksploatacijos ir priežiūros kaštai. Po pūdyto sumažėjus nuotekų dumblo kiekiui, sumažės išlaidos, reikalingos jo sausinimui, džiovinimui ir išvežimui;

3.1.2.3. Nuotekų tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste. Bus rekonstruota apie 10,215 km nuotekų tinklų 24 Panevėžio miesto gatvėse, 11684 gyventojams bus teikiama nuotekų šalinimo paslauga rekonstruotais nuotekų tinklais.

2017 m. balandžio 7 d. pasirašyta projekto finansavimo sutartis. Projektui taikomas 50 proc. tinkamų finansuoti išlaidų paramos intensyvumas. Bendra projekto vertė 5846 tūkst. Eur, iš jų Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos – 2285 tūkst. Eur, Bendrovės lėšos – 3561,00 tūkst. Eur (iš jų 2285,00 tūkst. Eur Europos investicijų banko paskola, 1276,00 tūkst. Eur – komercinio banko paskola netinkamų finansuoti paramos lėšomis projekto išlaidų daliai).

2017 m. buvo atlikta darbų už 934,68 tūkst. Eur. Šiuo metu yra nutiesta 13,02 km naujų ir rekonstruota 2,38 km vandentiekio tinklų, nutiesta 10,87 km naujų ir rekonstruota 2,38 km nuotekų tinklų, pastatytos 6 nuotekų siurblynės. Projekto užbaigimas numatytas 2018–2021 m. Veiklos plane.

Ilgalaikio turto įsigijimui ir atstatymui planuota panaudoti 4419,35 tūkst. Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšų, kurios buvo orientuotos į vandentiekio ir nuotekų tinklų, siurblių, gręžinių naują statybą ir rekonstravimą, technologinės įrangos ir automatizuoto valdymo įrenginių ir telemetrinės sistemos diegimą, elektros ir šilumos, transporto ūkio atnaujinimui, siurblių, orapūčių, uždarnosios armatūros, sklendžių, laboratorinės įrangos ir kito ilgalaikio turto įsigijimui, vandens skaitiklių įsigijimui. Faktiškai ilgalaikio turto įsigyta už 4402,63 tūkst. Eur, įvykdymas 99,6 proc. Vandens apskaitos prietaisų buvo planuota įsigyti už 77,3 tūkst. Eur, įsigyta už 74,22 tūkst. Eur. Geriamojo vandens apskaitos prietaisai yra įrengti apie 98 proc. vartotojų ir abonentų, 527 butuose ir 11 individualių namų dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti vandens apskaitos prietaisus.

4. Buvusio reguliavimo laikotarpio savikainos palyginimas su faktine savikaina

2015–2017 m. laikotarpio planinės ir 2017 m. faktinės (**1 priedas**) geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų savikainos palyginimas pateiktas 3 lentelėje.

3 lentelė. Bendrovės 2015–2017 m. laikotarpio planinės ir 2017 m. faktinės savikainos palyginimas, Eur/m³

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	2015–2017 m. planuota savikaina	2017 m. faktinė savikaina	Savikainos pasikeitimas, iš viso (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Tiesioginės sąnaudos, Eur/m³:	0,80	0,84	0,04
1.1.	<i>turto nusidėvėjimo</i>	0,25	0,28	0,03
1.2.	<i>einamojo remonto ir ekspl. medžiagų</i>	0,03	0,04	0,01
1.3.	<i>aptarnavimo paslaugų pagal sutartis</i>	0,05	0,06	0,01
1.4.	<i>elektros energijos</i>	0,14	0,12	-0,02
1.5.	<i>personalo</i>	0,23	0,28	0,05
1.6.	<i>kitos</i>	0,10	0,06	-0,04
2.	Netiesioginės sąnaudos, Eur/m³	0,22	0,21	0,01
3.	Bendrosios (admin.) sąnaudos Eur/m³	0,24	0,12	-0,12

1	2	3	4	5
4.	Apskaitos veiklos sąnaudos, Eur/m ³	0,10	0,10	0,00
5.	Mokesčiai, Eur/m ³	0,09	0,10	0,01
6.	Palūkanos, Eur/m ³	0,02	0,00	-0,02
7.	Pelnas, Eur/m ³	0,09	0,18	0,09
8.	1 m ³ kaina, Eur/m ³	1,56	1,55	-0,01
9.	1 m ³ savikaina, Eur/m ³	1,47	1,37	-0,10

2017 m. bendra vidutinė taikyta 1,55 Eur/m³ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina, palyginti su suderinta 2015–2017 m. vidutine kaina, buvo 0,01 Eur/m³ mažesnė negu suderinta bazinė (Bendrovė 2017 m. taikė antriesiems bazinės kainos galiojimo metams suderintą kainą). 2017 m. savikaina, lyginant su suderinta, mažesnė 0,10 Eur/m³. Pagrindinės priežastys: Bendrovė realizavo daugiau paslaugų kiekių (4,3 proc. didesni realizuoti geriamojo vandens tiekimo paslaugų kiekiai, 2,7 proc. didesni realizuoti nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai negu buvo įvertinta ankstesnių kainų derinimo metu (2015 m.)) ir patyrė 264,62 tūkst. Eur mažiau sąnaudų (iš esmės dėl 15,4 proc. mažesnių elektros energijos tarifų faktiškai patirtos mažesnės elektros energijos sąnaudos bei, kaip aprašyta aukščiau, dėl patirtų žymiai mažesnių technologinio kuro sąnaudų iki šiol nepradėjus veikti nuotekų dumblo džiovinimo įrenginiams). Bendrovė, įgyvendindama apskaitos atskyrimą, vadovaudamasi Metodikos 13.1 papunktyje nurodytu priežastingumo principu bei Metodikos 29 punktu, ataskaitiniais metais bendrosioms (administracinėms) sąnaudoms priskyrė iš viso 724,95 tūkst. Eur sąnaudų, t. y. 578,16 tūkst. Eur arba 0,12 Eur/m³ mažiau negu planuota 2015–2017 m. laikotarpiui.

Palūkanų sąnaudų 2017 m. Bendrovė patyrė iš viso 91,34 tūkst. Eur (0,02 Eur/m³). Bendrovė naudoja paskolų lėšas investicijų projektams finansuoti:

1) su Europos investicijų banku 6000,0 tūkst. Eur sumai Panevėžio m. nuotekų valymo įrenginių rekonstravimui (3,097 proc. – 4,092 proc. fiksuotos metinės palūkanos, paskolos grąžinimo terminas – 2020 m. gegužės mėn.);

2) su Europos investicijų banku 688,5 tūkst. Eur sumai vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrai Panevėžyje ir Ramygaloje (3,948 proc. fiksuotos metinės palūkanos, paskolos grąžinimo terminas – 2034 m. kovo mėn. Sumažėjus projekto vertei, nebus panaudota 143,9 tūkst. Eur (496,9 tūkst. Lt) paskolos dalis);

3) su Europos investicijų banku 514,9 tūkst. Eur sumai ir 202,6 tūkst. Eur sumai Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statybai (3,948 proc. ir 4,213 proc. fiksuotos metinės palūkanos, paskolos grąžinimo terminas – 2034 m. kovo mėn.);

4) su Europos investicijų banku 106,2 tūkst. Eur sumai vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrai Paliūniškyje (4,213 proc. fiksuotos metinės palūkanos, paskolos grąžinimo terminas – 2034 m. rugsėjo mėn.).

Pagal Metodikos 31.5 papunktį, palūkanų sąnaudos priskiriamos nepaskirstomų sąnaudų kategorijai, todėl į faktinę paslaugų savikainą nėra traukiamos.

Bendrovės 2017 m. taikyta vidutinė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos 1,55 Eur/m³ kaina (3 lentelės 4 stulpelio 8 eilutė) naudojama kaip atskaitos kaina, kuri koreguojama Skyriui vertinant bazinio laikotarpio planuojamus realizuoti kiekius ir sąnaudas.

II. Realizuotinių kiekių ir sąnaudų skaičiavimai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų palaikymo savikainai nustatyti

1. Realizuotini kiekiai

Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 47 punktu ir planuodamas realizuotinių kiekių apimtį baziniams metams (toliau – Paslaugų palaikymui), vadovavosi 2017 m. realizuotais geriamojo vandens gavybos, nuotekų surinkimo ir valymo paslaugų kiekiais bei atsižvelgė į Bendrovės 2018 m. gruodžio 11 d. raštu Nr. 2.1-836 „Dėl papildomų sąnaudų ir abonentų pardavimo kiekių

įvertinimo bazinėse kainose“ (toliau – Raštas-1) bei 2019 m. sausio 11 d. raštu „Papildoma medžiaga“ (toliau – Raštas-2) patikslintus realizuotinus geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kiekius abonentams (Bendrovė paprašė skaičiavimuose įvertinti abonentams 73,0 tūkst. m³ didesnę geriamojo vandens kiekį, 64,4 tūkst. Eur didesnę nuotekų surinkimo paslaugų kiekį, 70,0 tūkst. m³ didesnę nuotekų valymo ir nuotekų dumblo tvarkymo paslaugų kiekį nei buvo pateikta Prašyme) ir patikslino nuotekų surinkimo paslaugų, teikiamų vartotojams gyvenantiems individualiuose namuose, kiekį (0,2 tūkst. Eur mažesnę, negu planavo Prašyme). Išgaunamo, pristatomo ir realizuojamo geriamojo vandens bei nuotekų kiekiai 2017 m., Bendrovės ir Skyriaus įvertinti Paslaugų palaikymui pateikti 4 lentelėje.

4 lentelė. Bendrovės išgaunamo, pristatomo ir realizuojamo geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kiekiai 2017 m., Bendrovės ir Skyriaus įvertinti Paslaugų palaikymui, (tūkst. m³)

Eil. Nr.	Rodiklių pavadinimai	2017 m.	Bendrovės vertinimas Paslaugų palaikymui	Skyriaus vertinimas Paslaugų palaikymui	Pasikeitimas, Skyriaus nuo faktinių / nuo Bendrovės planuotų, proc.
1	2	3	4	5	6
1.	Išgautas geriamasis vanduo, tūkst. m³	6919,3	6965,2	7052,8	1,9/1,3
2.	Pristatytas geriamasis vanduo, tūkst. m ³	6692,5	6738,4	6821,6	1,9/1,2
2.1.	<i>Į daugiabučius namus patiektas geriamojo vandens kiekis</i>	1443,4	1443,4	1443,4	-/-
3.	Realizuotas geriamasis vanduo (kartu su nuostoliais daugiabučių namų tinkluose), tūkst. m ³	5646,5	5810,4	5883,4	4,2/1,3
3.1.	<i>Daugiabučiuose namuose realizuotas geriamojo vandens kiekis</i>	1317,8	1414,5	1414,5	7,3/-
4.	Geriamojo vandens nuostoliai, tūkst. m³	1272,8	1183,7	1198,2	-5,9/1,2
4.1.	<i>Geriamojo vandens nuostoliai iki vandentiekio įvado</i>	920,4	928,0	938,1	1,9/1,1
4.2.	<i>Geriamojo vandens nuostoliai daugiabučio namo tinkle</i>	125,6	28,9	28,9	-77,0/-77,0
4.3.	<i>Geriamasis vanduo technologiniame procese</i>	226,8	226,8	231,2	1,9/1,9
5.	Geriamojo vandens nuostoliai, proc.	18,4	17,0	17,0	-7,6/-
6.	Nuotekų surinkimo kiekiai, tūkst. m³	12201,0	6986,1	7297,5	-40,2/4,5
6.1.	Iš daugiabučių namų surinktų nuotekų kiekis, tūkst. m ³	1439,9	1439,9	1439,9	-/-
7.	Realizuotos nuotekų surinkimo paslaugos kiekis (kartu su nuostoliais daugiabučių namų tinkluose), tūkst. m ³	5428,4	5588,9	5653,1	4,1/1,1
7.1.	<i>Daugiabučiuose namuose realizuotas nuotekų surinkimo paslaugos kiekis</i>	1314,6	1411,1	1411,1	7,3/-
8.	Nuotekų valymo kiekiai, tūkst. m³	12201,0	6986,1	7297,5	-40,2/4,5
8.1.	Iš daugiabučių namų surinktų valomų nuotekų kiekis, tūkst. m ³	1439,9	1439,9	1439,9	-/-
9.	Realizuotos nuotekų valymo paslaugos (kartu su nuostoliais daugiabučių namų tinkluose), tūkst. m ³	5434,2	5588,9	5658,9	4,1/1,2
9.1.	<i>Daugiabučiuose namuose realizuotas nuotekų valymo paslaugos kiekis</i>	1314,6	1411,1	1411,1	7,3/-
10.	Infiltracija, tūkst. m³	6772,6	1426,1	1673,3	-75,3/17,3
10.1.	<i>Infiltracija nuotekų tinkluose</i>	6420,5	1074,0	1413,3	-78,0/31,7
10.2.	<i>Geriamojo vandens nuostoliai daugiabučio namo tinkle</i>	125,3	28,8	28,8	-77,0/-
10.3.	<i>Geriamojo vandens nuotekos technologiniame procese</i>	226,8	226,8	231,2	1,9/1,9
11.	Infiltracija bendra, proc.	55,5	20,4	22,9	-58,8/12,2

4 lentelėje pateikti ataskaitinio laikotarpio ir Skyriaus planuojami Paslaugų palaikymui nuotekų surinkimo ir valymo paslaugų realizacijos kiekiai skiriasi, kadangi dalis Bendrovės abonentų savo nuotekas atiduoda tiesiogiai į nuotekų valyklą.

Paslaugos palaikymui suskaičiuotas 5883,4 tūkst. m³ realizuotinas geriamojo vandens kiekis (4,2 proc. didesnis nei 2017 m. (įvertintas visas daugiabučių namų vartotojams realizuotas vandens kiekis bei Raštu-1 patikslintas abonentams realizuotinas kiekis) ir 1,3 proc. didesnis negu planuotas Prašyme Bendrovės. Suskaičiuotiems realizuotiems geriamojo vandens kiekiams, atsižvelgiant į pagal Metodiką leistinus geriamojo vandens nuostolius tinkluose ir daugiabučių namų vidaus tinkluose, susidarančius dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų paklaidų, įvertintas 7052,8 tūkst. m³ išgaunamo vandens kiekis. Faktiniai **2017 m.** Bendrovės geriamojo vandens nuostoliai – 1272,8 tūkst. m³ arba 18,4 proc. nuo viso išgauto vandens kiekio. **Paslaugos palaikymui įvertinti 1198,2 tūkst. m³** (17,0 proc. nuo viso planuojamo išgauti vandens kiekio) **geriamojo vandens nuostoliai:**

- 938,1 tūkst. m³ – pagal Metodikos 47.4 papunktį faktiniai, tačiau ne didesni negu 20 proc. geriamojo vandens nuostoliai iki vandentiekio įvadų (faktiniai nuostoliai – 13,8 proc.);
- 28,9 tūkst. m³ – pagal Metodikos 47.7 papunktį faktiniai, tačiau ne didesni kaip 2 proc. nuostoliai daugiabučių namų tinkluose, susidarantys dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų paklaidų (faktiniai nuostoliai nuo į daugiabučius namus patiekto kiekio sudaro 8,7 proc.);
- 231,2 tūkst. m³ – vandens nuostoliai technologiniame procese².

Suskaičiuotiems 5653,1 tūkst. m³ realizuotiems nuotekų surinkimo paslaugų kiekiams, atsižvelgiant į pagal Metodiką leistiną infiltracijos apimtį nuotekų tinkluose ir nuostolius daugiabučių namų vidaus tinkluose, įvertintas 7297,5 tūkst. m³ surenkamų nuotekų kiekis. Faktinė 2017 m. Bendrovės nuotekų infiltracijos apimtis – 6772,6 tūkst. m³ arba 55,5 proc. nuo viso nuotekų tvarkymo kiekio (Bendrovės pateiktais duomenimis, apie 51 procentą nuotekų surinkimo tinklų sudaro keramikiniai ir gelžbetoniniai vamzdiniai, kurie nėra sandarūs, dėl to priteka dideli paviršinių nuotekų kiekiai lietaus metu ir infiltruojasi gruntinis vanduo polaidžio metu). **Paslaugos palaikymui įvertinta 1673,3 tūkst. m³** (22,9 proc. nuo viso planuojamo nuotekų tvarkymo kiekio) **infiltracijos apimtis:**

- 1413,3 tūkst. m³ – pagal Metodikos 47.5 papunktį faktinė infiltracija nuotekų tinkluose, tačiau ne didesnė nei 20 proc. (faktinė infiltracija nuotekų tinkluose – 52,6 proc.);
- 28,8 tūkst. m³ – infiltracija daugiabučių namų tinkluose;
- 231,2 tūkst. m³ – vandens nuostoliai technologiniame procese².

Suskaičiuotiems 5658,9 tūkst. m³ realizuotiems nuotekų valymo paslaugų kiekiams, įvertintas 7297,5 tūkst. m³ valomų nuotekų kiekis.

Galutiniame kainų derinimo etape, vadovaujantis Metodikos 47.7, 50.6 ir 51.3 papunkčiais, vartotojams, atsiskaitantiems už suteiktas paslaugas pagal daugiabučių namų butuose įrengtą apskaitą, kaina suskaičiuojama 2 proc. didesnė, įskaičiuojant leistinus 2 proc. vandens nuostolius daugiabučiuose namuose, susidarančius dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų paklaidų (įvertinant, kad Bendrovė daugiabučiuose namuose realizuos 2 proc. mažiau nei suskaičiuota Paslaugų palaikymui, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų).

2. Sąnaudos

Bendrovė visas geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, Apskaitos veiklos (toliau – Reguluojama veikla) ir nereguliuojamų veiklų verslo vienetų ataskaitinio laikotarpio pajamas, sąnaudas ir ilgalaikį turtą paskirstė, vadovaudamasi pagal Metodikos II ir III skyrių nuostatas parengtu Bendrovės reguliavimo apskaitos sistemos aprašu (toliau – RAS), kuris

² Bendrovės eksploatuojamuose vandens ruošimo įrenginiuose patiriami 226,8 tūkst. m³ (3,3 proc. nuo viso išgauto kiekio) vandens nuostoliai vandens ruošimo technologiniame procese, kurie traktuojami kaip technologinės medžiagos, reikalingos paslaugoms teikti. Skaičiuojant geriamojo vandens tiekimo sąnaudas, įvertinamas vandens ruošimo technologiniame procese būtinas išgauti didesnis vandens kiekis, taip pat, skaičiuojant nuotekų surinkimo ir valymo sąnaudas, įvertinamas būtinas surinkti ir išvalyti vandens ruošimo technologiniame procese patiriamas vandens kiekis, kuris yra nukanalizuojamas.

patvirtintas Bendrovės generalinio direktoriaus 2016 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. 96 „Dėl reguliavimo apskaitos sistemos aprašo“. Pagal RAS ilgalaikis turtas paskirstomas tiesiogiai konkrečioms paslaugoms, o turto, kurio negalima priskirti tiesiogiai, vertė konkrečioms paslaugoms paskirstoma pagal atitinkamam verslo vienetui ir paslaugai tiesiogiai priskirtą ilgalaikio turto vertę. Administracinės veiklos turtas paskirstytas verslo vienetams ir paslaugoms pagal atitinkamam verslo vienetui ir paslaugai priskirtą tiesioginę ir netiesioginę ilgalaikio turto vertę.

Pajamos paskirstytos tiesiogiai paslaugoms, sudarančioms verslo vienetus. Netiesioginės sąnaudos paskirstytos visiems verslo vienetams ir paslaugoms, pagal atitinkamam verslo vienetui ir konkrečiai paslaugai tiesiogiai priskirtą ilgalaikio, kartu su subsidijomis, turto vertę. Sąnaudos, priskirtos bendrosioms (administracinėms) sąnaudoms, paskirstomos paslaugoms proporcingai pagal tiesioginių ir netiesioginių sąnaudų sumą.

Skyrius skaičiuodamas sąnaudas Paslaugų palaikymui atsižvelgė į Bendrovės Raštu-1 pateiktus patikslintus duomenis bei prašymą įvertinti elektros energijos, šilumos energijos, technologinio kuro sąnaudų pokyčius dėl nuo 2019 m. sausio 1 d. padidėjusių elektros energijos ir gamtinių dujų kainų pagal su gamtinių dujų tiekėja UAB „Enefit“ ir elektros energijos tiekėja UAB „Imlitex“ sudarytas sutartis. Sutarčių kopijas bei kitą papildomą informaciją, reikalingą sąnaudų įvertinimui, Bendrovė pateikė Raštu-2.

Skyrius, išanalizavęs 2017 m. faktines Reguluojamai veiklai priskirtas sąnaudas, atsižvelgęs į Raštu-1 bei Raštu-2 pateiktą papildomą informaciją dėl sąnaudų vertinimo, palyginęs Bendrovės sąnaudas su vidutinėmis II įmonių grupės sąnaudomis, įvertinęs 17,0 proc. geriamojo vandens nuostolius (iki vandentiekio įvadų ir daugiabučių namų tinkluose) ir 22,9 proc. nuotekų infiltracijos apimtį, perskaičiavo Reguluojamos veiklos paslaugų sąnaudas. Paslaugų palaikymui suskaičiavo 8169,02 tūkst. Eur (**3 priedas**) sąnaudų arba 598,53 tūkst. Eur daugiau negu Bendrovė turėjo 2017 m. ir 207,13 tūkst. Eur daugiau negu pateiktame Prašyme Paslaugų palaikymui planavo pati Bendrovė (5 lentelė).

5 lentelė. Skyriaus suskaičiuotų sąnaudų Paslaugų palaikymui ir Bendrovės 2017 m. faktinių bei planuotų sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur

Sąnaudų straipsniai	Skyriaus suskaičiuotų sąnaudų Paslaugų palaikymui ir Bendrovės 2017 m. faktinių bei planuotų sąnaudų palyginimas (padidėjimas +, sumažėjimas -)				
	Verslo vienetai				
	Apskaitos veiklos	Geriamojo vandens tiekimo veiklos	Nuotekų tvarkymo veiklos	Iš viso	Skirtumas nuo suskaičiuotų
1	2	3	4	5	6
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	119,08	710,95	924,55	1754,58	-
2017 m.	12,40	662,61	899,9	1574,91	+179,67
Bendrovės planuotos	119,08	710,95	924,55	1754,58	0,00
Einamasis remontas, medžiagos	14,34	84,23	124,53	223,10	-
2017 m.	46,54	84,23	124,53	255,30	-32,20
Bendrovės planuotos	14,34	84,23	124,53	223,10	0,00
Aptarnavimo paslaugos pagal sutartis	21,07	98,96	163,73	283,76	
2017 m.	26,25	167,46	147,46	341,17	-57,41
Bendrovės planuotos	21,07	98,96	151,66	271,69	+12,07
Technologinės medžiagos	0,00	0,42	120,77	121,19	-
2017 m.	0,00	0,41	140,61	141,02	-19,83
Bendrovės planuotos	0,00	0,41	117,19	117,60	+3,59
Technologinis kuras (gamtinės dujos)	0,00	0,00	4,71	4,71	-
2017 m.	0,00	0,00	4,71	4,71	0,00
Bendrovės planuotos	0,00	0,00	4,71	4,71	0,00
Elektros energija	4,44	292,90	303,61	600,95	-
2017 m.	3,69	238,02	420,49	662,20	-61,25
Bendrovės planuotos	3,69	239,65	240,70	484,04	+116,91
Kuras	2,25	23,39	34,53	60,17	-
2017 m.	2,25	23,39	34,53	60,17	0,00
Bendrovės planuotos	2,25	23,39	34,53	60,17	0,00

<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Šilumos energija	4,13	10,40	63,94	78,47	-
2017 m.	4,15	8,81	57,76	70,72	+7,75
Bendrovės planuotos	4,13	8,81	57,78	70,72	+7,75
Darbo užmokestis	351,24	501,84	878,16	1731,24	-
2017 m.	307,97	440,27	743,66	1491,90	+239,34
Bendrovės planuotos	351,24	501,84	878,16	1731,24	0,00
Atskaitymai soc. draudimui	108,81	155,47	272,05	536,33	-
2017 m.	94,90	135,84	230,07	460,81	+75,52
Bendrovės planuotos	108,23	154,84	271,67	534,74	+1,59
Įmokos į garantinį fondą	0,70	1,00	1,76	3,46	-
2017 m.	0,59	0,84	1,49	2,92	+0,54
Bendrovės planuotos	0,67	0,94	1,76	3,37	+0,09
Mokesčiai	0,00	508,57	58,67	567,24	-
2017 m.	0,00	490,28	67,73	558,01	+9,23
Bendrovės planuotos	0,00	493,35	44,61	537,96	+29,28
Kitos sąnaudos	14,31	14,62	33,93	62,86	-
2017 m.	19,17	14,62	33,84	67,63	-4,77
Bendrovės planuotos	14,76	14,86	33,93	63,55	-0,69
Netiesioginės sąnaudos	14,66	470,58	835,46	1320,70	-
2017 m.	1,41	392,88	759,79	1154,08	+166,62
Bendrovės planuotos	14,66	469,50	833,36	1317,52	+3,18
Bendrosios (administr.) sąnaudos	73,11	320,72	426,42	820,25	-
2017 m.	55,00	281,66	388,29	724,95	+95,30
Bendrovės planuotos	71,74	307,27	407,89	786,90	+33,35
Iš viso sąnaudų su mokesčiais	728,15	3194,05	4246,82	8169,02	-
2017 m.	574,31	2941,32	4054,86	7570,49	+598,53
Bendrovės planuotos	725,86	3109,00	4127,03	7961,89	+207,13
Investicijų graža	4,48	373,97	454,22	832,67	-
2017 m. pelnas/nuostolis	-19,21	286,29	749,08	1016,16	-183,49
Bendrovės planuota investicijų graža	5,01	386,21	477,93	869,15	-36,48
Skyriaus planuojamos pajamos	732,63	3568,02	4701,04	9001,69	-
2017 m. pajamos	555,10	3227,61	4803,94	8586,65	+415,04
Bendrovės planuojamos pajamos	730,87	3495,21	4604,96	8831,04	+170,65

Skyriaus Paslaugų palaikymui suskaičiuotos sąnaudos didesnės negu Prašyme planavo Bendrovė (*lyginti 3 priedą su 2 priedu*) ir didesnės nei 2017 m. faktinės (*lyginti 3 priedą su 1 priedu*). Pagrindinės sąnaudų pasikeitimo priežastys:

- Skyrius turto nusidėvėjimo sąnaudas suskaičiavo pagal Metodikos 24 punkto, 45.1 papunkčio nuostatas ir 1 priedo nusidėvėjimo normas. Apskaitos veikloje suskaičiuotos 119,08 tūkst. Eur 37414 daugiabučių namų butų (18,0 proc. butų yra po 2 vnt. apskaitos prietaisų), 13475 individualių namų, 2364 abonentų ir 816 įvadinių daugiabučių namų apskaitos prietaisų nusidėvėjimo bei Apskaitos veiklai priskirto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos arba 106,68 tūkst. Eur didesnės negu buvo parodyta faktinėje savikainoje (Bendrovė apskaitos prietaisų neapskaito ilgalaikiame turte, o jų nurašymą įtraukia į einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų straipsnį) ir tokios pačios, kaip planavo Bendrovė Prašyme. Apskaitos veikloje įvertinamos įrengtų ir planuojamų įrengti apskaitos prietaisų nusidėvėjimo sąnaudos. Iš viso suskaičiuota 1754,58 tūkst. Eur tiesiogiai priskiriamo reguliuojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų, lyginant su 2017 m., suskaičiuota 179,67 tūkst. Eur daugiau (dėl skirtingo turto įvedimo į eksploataciją laikotarpių) ir tokios pačios, kaip planuotos pačios Bendrovės;

- einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų suskaičiuota iš viso 223,10 tūkst. Eur arba 32,20 tūkst. Eur mažiau nei faktiškai (dėl Apskaitos veikloje nevertintų apskaitos prietaisų nurašymo sąnaudų) ir tokios pačios, kaip planavo Prašyme Bendrovė. Bendrovės einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų rodikliai geriamojo vandens gavybos, ruošimo ir nuotekų valymo paslaugose viršija vidutinius II įmonių grupės rodiklius. Vadovaujantis Metodikos 45.2.2 papunkčiu ir Aprašo 17 punktu, Skyrius einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudas vandens

gavybos, ruošimo ir nuotekų valymo paslaugose perskaičiavo pagal II įmonių grupės vidutinius rodiklius ir minėtose paslaugose suformavo užduotį pasiekti vidutinius rodiklius (kasmet mažinama po 16,30 tūkst. Eur einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų). Pati Bendrovė taip pat planavo einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų apimties mažinimą vandens gavybos ir nuotekų valymo paslaugose (9,30 tūkst. Eur kasmet);

- aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudų suskaičiuota iš viso 283,76 tūkst. Eur arba 57,41 tūkst. Eur mažiau nei faktiškai (Bendrovė nebeplanuoja vienkartinį darbų sąnaudų: asfaltavimo, filtrų ruošimo įrenginiuose remonto) ir 12,07 tūkst. Eur daugiau negu planavo Bendrovė Prašyme. Bendrovė nuotekų surinkimo paslaugoje patikslino iš VšĮ Velžio komunalinio ūkio (toliau – Įstaiga) įsigyjamos nuotekų surinkimo paslaugos sąnaudų apimtį, nuo 2019 m. kovo 1 d. pasikeitus Įstaigos reguliuojamos nuotekų surinkimo paslaugos kainai³ (UAB „Palink“ ir Paviešečių k. gyventojų nuotekos (iš viso 65,7 tūkst. m³ per metus) iki Bendrovės valyklos transportuojamos ir Įstaigai priklausančiais centralizuotais nuotekų tinklais; nuotekų surinkimo paslaugos kaina padidėjo iki 0,35 Eur/m³ arba 2,1 karto, planuojama sąnaudų apimtis 12,07 tūkst. Eur didesnė negu faktinė). Bendrovės remonto darbų pagal sutartis sąnaudų rodikliai vandens gavybos, vandens ruošimo ir nuotekų surinkimo paslaugose viršija vidutinius II įmonių grupės rodiklius. Vadovaujantis Metodikos 45.3.2 papunkčiu ir Aprašo 17 punktu, Skyrius remonto darbų pagal sutartis sąnaudas vandens gavybos ir nuotekų surinkimo paslaugose perskaičiavo pagal II įmonių grupės vidutinius rodiklius ir geriamojo vandens gavybos ir nuotekų surinkimo paslaugose suformavo užduotį pasiekti vidutinius rodiklius (kasmet mažinama po 5,32 tūkst. Eur remonto darbų pagal sutartis sąnaudų). Atsižvelgiant į tai, kad vandens ruošimo paslaugoje Paslaugų palaikymui Bendrovė planuoja iš viso 18,10 tūkst. Eur remonto darbų pagal sutartis sąnaudų apimtį arba 52,20 tūkst. Eur mažiau negu faktiškai (kaip minėta aukščiau, eliminuotos vienkartinės sąnaudos) ir rodiklis neviršys II įmonių grupės vidutinio rodiklio, efektyvumo užduotis vandens ruošimo paslaugoje nėra formuojama. Pati Bendrovė taip pat planavo remonto darbų pagal sutartis sąnaudų apimties mažinimą vandens gavybos ir nuotekų surinkimo paslaugose (3,2 tūkst. Eur kasmet);

- technologinių medžiagų sąnaudų, atsižvelgiant į Paslaugų palaikymui planuojamų paslaugų kiekių apimtį (kurios yra didesnės dėl Bendrovės Raštu-1 pateiktų patikslinimų), vandens ruošimo, nuotekų valymo ir nuotekų dumblo tvarkymo paslaugose suskaičiuota iš viso 121,19 tūkst. Eur arba 19,83 tūkst. Eur mažiau negu faktiškai ir 3,59 tūkst. Eur daugiau negu planavo pati Bendrovė;

- technologinio kuro (gamtinių dujų) sąnaudų įvertinta iš viso 4,71 tūkst. Eur suma arba tiek pat, kiek buvo faktiškai;

- elektros energijos kiekis paskaičiuotas 7052,8 tūkst. m³ vandens gavybos ir 6821,6 tūkst. m³ pristatymo kiekiui bei 7297,5 tūkst. m³ nuotekų surinkimo ir valymo kiekiui ir pagal Metodikos 47.4 ir 47.5 papunkčius įvertinus bendrus 17,0 proc. geriamojo vandens nuostolius (iki vandentiekio įvadų ir daugiabučių namų tinkluose) ir bendrą 22,9 proc. nuotekų infiltracijos apimtį. Skyrius atsižvelgė į Bendrovės Raštu-1 bei Raštu-2 pateiktą informaciją dėl elektros energijos kainų padidėjimo ir tiesiogiai priskiriamų elektros energijos sąnaudų suskaičiavo iš viso 600,95 tūkst. Eur arba 61,25 tūkst. Eur mažiau negu 2017 m. ir 116,91 tūkst. Eur daugiau, nei planavo Bendrovė Prašyme. Bendrovės elektros energijos sąnaudų rodikliai neviršija vidutinių II įmonių grupės rodiklių, todėl efektyvumo užduotys nėra formuojamos;

- kuro sąnaudų (tiesiogiai priskiriamų) įvertinta iš viso 60,17 tūkst. Eur arba tiek pat, kiek faktiškai ir kiek Paslaugų palaikymui Prašyme planavo pati Bendrovė;

- šilumos energijos sąnaudų įvertinta 78,47 tūkst. Eur arba 7,75 tūkst. Eur daugiau negu faktiškai ir tiek pat daugiau negu planuota Bendrovės Prašyme. Kaip minėta aukščiau, įvertinus Raštu-1 pateiktą informaciją dėl elektros energijos bei dujų, kurios naudojamos šilumos energijai gaminti, kainų didėjimo;

- Skyrius, skaičiuodamas personalo sąnaudas, įvertino planuojamus atlyginimus bei lyginamosios analizės rodiklius. Darbo užmokesčio fondas ir darbuotojų etatų skaičius 2017 m. bei

³ Komisijos 2018 m. gruodžio 20 d. nutarimas Nr. O3E-456 „Dėl viešosios įstaigos Velžio komunalinio ūkio geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“.

Bendrovės suplanuotas pateiktame Prašyme ir Skyriaus įvertintas Paslaugų palaikymui pateikiamas 6 lentelėje.

6 lentelė. Darbo užmokesčio fondas (tūkst. Eur/metus) ir darbuotojų etatų skaičius 2017 m. bei Bendrovės ir Skyriaus įvertintas Paslaugų palaikymui

Eil. Nr.	Rodiklis	2017 m.	Bendrovės Paslaugų palaikymui	Skyriaus Paslaugų palaikymui
1	2	3	4	5
1.	Darbuotojų skaičius iš viso:	248	243	243
1.1.	tiesioginėje veikloje	127	126	126
1.2.	netiesioginėje veikloje	62	60	60
1.3.	Apskaitos veikloje	36	34	34
1.4.	administracinėje veikloje	23	23	23
2.	Reguliuojamos veiklos darbuotojų darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur/metus	2541,71	2890,66	2890,75
2.1.	tiesioginėje veikloje	1183,93	1380,00	1380,0
2.2.	netiesioginėje veikloje	652,72	736,56	736,56
2.3.	Apskaitos veikloje	307,97	351,24	351,24
2.4.	administracinėje veikloje	397,09	422,86	422,95
3.	Socialinio draudimo įmokos, tūkst. Eur/metus	784,40	892,15	895,55
4.	Reguliuojamos veiklos 1 darbuotojo vidutinis mėnesio darbo užmokestis, Eur/mėn.	854,07	991,31	991,34

Bendrovė Prašymo aiškinamajame rašte nurodė, kad atsižvelgiant į minimalios mėnesinės algos ir šalies vidutinio darbo užmokesčio didėjimą, Bendrovės valdyba 2017 m. birželio 8 d. posėdyje, tikslindama Bendrovės metinį biudžetą, nuo 2017 m. liepos 1 d. darbo užmokesčio fondą padidino 6,0 proc. (metinis darbo užmokesčio fondas – 2603,00 tūkst. Eur) ir 2018 m. gegužės 14 d. posėdyje priėmė sprendimą nuo 2018 m. birželio 1 d. darbo užmokesčio fondą padidinti 8 proc. (metinis darbo užmokesčio fondas – 2812,00 tūkst. Eur). Kaip matyti 7 lentelėje Bendrovės planuojamas Reguliuojamos veiklos 1 darbuotojo vidutinis mėnesio darbo užmokestis – 991,31 Eur. Darbo našumo rodiklių palyginimas su II įmonių grupės vidutiniais rodikliais pateikiamas 7 lentelėje.

7 lentelė. Bendrovės darbo našumo rodiklių palyginimas su II įmonių grupės vidutiniais rodikliais

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	Vnt.	Bendrovės 2017 m.	Bendrovės Paslaugų palaikymui	II gr. 2017 m.	Skirtumas, proc.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pagrindinėje veikloje dirbančiųjų darbo intensyvumo indeksas	koef.	1,82	1,86	1,83	-0,5/+1,6
2.	Vidutinis 1 darbuotojo darbo užmokestis (su kita nereguliuojama veikla)	Eur/mėn.	855,65	992,59	807,28 (tik reg.)	+6,0/+22,9
3.	Lietuvos statistikos departamento skelbiamas viešojo sektoriaus 2018 m. IV ketvirčio vidutinis vandens tiekimo, nuotekų valymo, atliekų tvarkymo ir regeneravimo veiklos mėnesio darbo užmokestis	Eur/mėn.			970,0	

Iš 7 lentelės duomenų matyti, kad 2017 m. Bendrovės darbuotojų darbo intensyvumas beveik atitinka II grupės vidutinį, Bendrovės faktinis vidutinis 1 darbuotojo darbo užmokestis 6,0 proc. didesnis negu grupės. Bendrovė Paslaugų palaikymui planuoja 5 darbuotojų etatais mažiau negu buvo 2017 m., pagerindama darbuotojų darbo intensyvumo indeksą iki 1,86 arba 2,2 proc., lyginant su 2017 m. Bendrovės indeksu (1,82). Bendrovės planuojamas 1 darbuotojo vidutinis mėnesio darbo užmokestis (su kita nereguliuojama veikla) – 992,59 Eur/mėn. Lietuvos statistikos departamento skelbiamas viešojo sektoriaus 2018 m. IV ketvirčio vidutinis vandens tiekimo, nuotekų valymo, atliekų tvarkymo ir regeneravimo veiklos mėnesio darbo užmokestis yra 970,0 Eur/mėn.

Metodikos 45.5.2¹ papunktis numato, kad kai darbuotojų skaičius yra mažesnis už atitinkamos ūkio subjektų grupės lyginamosios analizės rodiklius, darbuotojų vidutinis darbo užmokestis gali būti

didesnis už Lietuvos statistikos departamento paskutinio skelbiamo vidutinio vandens tiekimo, nuotekų valymo, atliekų tvarkymo ir regeneravimo veiklos ketvirčio darbo užmokesčio duomenis. Atsižvelgęs į Metodikos 45.5.2¹ papunktį ir įvertinęs, tai, kad Bendrovės Paslaugų palaikymui planuojamas darbuotojų skaičius yra mažesnis už grupės vidutinį darbuotojų skaičių, Paslaugų palaikymui Skyriaus suskaičiuotas darbo užmokesčio fondas atitinka fondą, suskaičiuotą siektiną darbuotojų skaičių padauginus iš Lietuvos statistikos departamento skelbiamo viešojo sektoriaus 2018 m. IV ketvirčio vidutinio vandens tiekimo, nuotekų valymo, atliekų tvarkymo ir regeneravimo veiklos mėnesio darbo užmokesčio (970,0 Eur). Skyrius Paslaugų palaikymui suskaičiavo iš viso 3786,30 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (1 Reguluojamos veiklos darbuotojo vidutinis mėnesio darbo užmokestis – 992,15 Eur) arba 460,19 tūkst. Eur daugiau negu buvo 2017 m. faktiškai ir 3,49 tūkst. Eur daugiau nei planavo pati Bendrovė (dėl patikslintų atskaitymų socialiniam draudimui);

- mokesčių už valstybinius gamtos išteklius sąnaudos suskaičiuotos 7052,8 tūkst. m³ vandens išgavimo kiekiams, įvertinus 17,0 proc. geriamojo vandens nuostolius, o mokesčių už taršą sąnaudos suskaičiuotos 7297,5 tūkst. m³ nuotekų valymo kiekiams, įvertinus 22,9 proc. nuotekų infiltracijos apimtį ir suskaičiuota iš viso 502,63 tūkst. Eur sąnaudų arba 12,84 tūkst. Eur mažesnės negu faktinės sąnaudos ir 7,21 tūkst. Eur didesnės negu planavo pati Bendrovė (dėl Raštu-1 įvertintų didesnių realizuojamų kiekių). Skyrius, skaičiuodamas Bendrovės kitus mokesčius ir vadovaudamasis Įstatymo 9 straipsnio 3 dalimi, įvertino Komisijos pajamas už 2017 m. laikotarpį nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d. pagal Bendrovės 2016 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pajamas (7339,543 tūkst. Eur), iš viso 22,02 tūkst. Eur, Komisijos pajamas už 2018 m. laikotarpį nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d. pagal Bendrovės 2017 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pajamas (7344,707 tūkst. Eur), iš viso 22,03 tūkst. Eur. Pati Bendrovė planavo iš viso 21,99 tūkst. Eur šių įmokų apimtį pagal 2017 m. faktiškai sumokėtas įmokas. Iš viso Paslaugų palaikymui, įvertinus ir Bendrovės mokamą nekilnojamojo turto mokestį, suskaičiuota 9,22 tūkst. Eur daugiau mokesčių sąnaudų negu 2017 m. ir 29,27 tūkst. Eur daugiau negu planavo pati Bendrovė;

- Bendrovė 2017 m. patyrė 1154,08 tūkst. Eur netiesioginių sąnaudų, kurias, vadovaudamasi Metodikos 13.1 ir 13.4 papunkčiais, priskyrė Reguluojamai veiklai. Prašyme Paslaugų palaikymui Bendrovė numatė 1317,52 tūkst. Eur netiesioginių sąnaudų, kurias pagal Metodikos 29 punktą, paskirstė Reguluojamos veiklos verslo vienetams ir paslaugoms. Skyrius Reguluojamai veiklai priskyrė iš viso 1320,70 tūkst. Eur netiesioginių sąnaudų arba 166,62 tūkst. Eur daugiau negu faktiškai (iš esmės dėl įvertinto didesnio darbuotojų darbo užmokesčio fondo, aprašymas pateiktas prie personalo sąnaudų vertinimo) ir 3,18 tūkst. Eur daugiau negu Prašyme planavo pati Bendrovė (atsižvelgta į pačios Bendrovės planuotą 6,65 tūkst. Eur mažesnę kitų sąnaudų apimtį), iš jų:

- darbo užmokestis – 736,56 tūkst. Eur;
- socialinio draudimo įmokos – 228,19 tūkst. Eur;
- įmokos į garantinį fondą – 1,47 tūkst. Eur;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 212,56 tūkst. Eur;
- aptarnavimo paslaugos pagal sutartis – 15,29 tūkst. Eur;
- einamasis remontas ir eksploatacinės medžiagos – 34,92 tūkst. Eur;
- kuras – 15,85 tūkst. Eur;
- mokesčiai – 5,28 tūkst. Eur;
- elektros energija, šilumos energija, kitos sąnaudos – 70,58 tūkst. Eur;

- Skyrius, išanalizavęs Bendrovės 2017 m. bendrąsias (administracines) sąnaudas, suskaičiavo bendrą bendrųjų (administracinių) sąnaudų sumą – 827,33 tūkst. Eur arba 0,01 tūkst. Eur mažesnę negu faktiškai priskirta ir 33,47 tūkst. Eur didesnė negu planuota Bendrovės (dėl Raštu-1 patikslintų elektros bei šilumos energijos kainų bei kitų sąnaudų patikslinimo). Reguluojamai veiklai priskirtina bendrųjų (administracinių) sąnaudų dalis bei pagal Metodikos 29 punktą paskirstyta atitinkamiems verslo vienetams ir paslaugoms, sudaro 820,25 tūkst. Eur, iš jų:

- darbo užmokestis – 422,95 tūkst. Eur;
- socialinio draudimo įmokos – 131,03 tūkst. Eur;
- įmokos į garantinį fondą – 0,85 tūkst. Eur;

- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 79,69 tūkst. Eur;
- einamasis remontas ir eksploatacinės medžiagos – 0,98 tūkst. Eur;
- aptarnavimo paslaugos pagal sutartis – 90,24 tūkst. Eur;
- mokesčiai – 5,06 tūkst. Eur;
- elektros energija, šilumos energija, kitos sąnaudos – 89,44 tūkst. Eur;

- Bendrovė iš Reguluojamos veiklos paslaugų teikimo ataskaitiniu laikotarpiu turėjo 1016,15 tūkst. Eur pelno. Bendrovė, vadovaudamasi Metodikos 45.8 punktu, Paslaugų palaikymui apskaičiavo iš viso 869,14 tūkst. Eur investicijų gražos, vertindama iki 2018 m. liepos 31 d. paskelbtus duomenis vidutinei svetinei kapitalo kainai (WACC) skaičiuoti ir skaičiavo investicijų gražos normą 4,70 proc. Investicijų gražos norma nustatoma, vadovaujantis Investicijų gražos normos nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2015 m. rugsėjo 22 d. nutarimu Nr. O3-510 „Dėl Investicijų gražos normos nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Investicijų gražos metodika). Pagal Investicijų gražos metodiką Skyriaus apskaičiuota investicijų gražos norma (WACC) yra 4,21 proc. Bendrovei investicijų gražos norma buvo nustatyta, taikant optimalią kapitalo struktūrą, nes pagal paskutinių audituotų finansinių metų faktinę kapitalo struktūrą apskaičiuota investicijų gražos norma (7,17 proc.) yra didesnė, nei apskaičiuota pagal optimalią kapitalo struktūrą. Todėl Skyrius, taikydamas 4,21 proc. investicijų gražos normą, suskaičiavo 832,67 tūkst. Eur Reguluojamos veiklos paslaugų investicijų gražą. Pagal Metodikos 45.8.4 papunktį geriamojo vandens pristatymo paslaugoje nustatyta 230,59 tūkst. Eur investicijų gražos apimtis, neviršijanti 10 proc. apskaičiuotų nuo paslaugos būtinųjų sąnaudų, atskaičius pelno mokesčių arba 167,94 tūkst. Eur mažesnė nei vertinant pagal vidutinę svetinę kapitalo kainą (4,21 proc.), nuotekų surinkimo paslaugoje nustatyta 209,58 tūkst. Eur investicijų gražos apimtis, neviršijanti 10 proc. apskaičiuotų nuo paslaugos būtinųjų sąnaudų, atskaičius pelno mokesčių arba 63,17 tūkst. Eur mažesnė. Bendrovės Reguluojamos veiklos reguliuojamo turto apimtis, suskaičiuota vidutinė svetinė kapitalo kaina (WACC), pelningumas bei investicijų graža Paslaugų palaikymui pateikta 8 lentelėje.

8 lentelė. Bendrovės Reguluojamos veiklos reguliuojamo turto apimtis, suskaičiuota vidutinė svetinė kapitalo kaina (WACC), pelningumas bei investicijų graža Paslaugų palaikymui

Eil.N r.	Paslaugos	Reguluojamo turto apimtis, tūkst. Eur	Vidutinė svetinė kapitalo kaina (WACC), proc.	Suskaičiuota investicijų graža, tūkst. Eur	Pelningumas, proc.	Investicijų graža Paslaugų palaikymui, tūkst. Eur
1	2	3	4	5	6	7
1.	Apskaitos veikla	106,53	4,21	4,48	0,61	4,48
2.	Geriamojo vandens gavyba (kartu su ruošimu)	3408,06		143,38	8,92	143,38
2.1.	<i>iš šio skaičiaus geriamojo vandens ruošimas</i>	2353,35		99,01	23,37	43,29
4.	Geriamojo vandens pristatymas	9472,75		398,53	18,73	230,59
5.	Nuotekų surinkimas	6482,99		272,75	14,79	209,58
6.	Nuotekų valymas	4016,52		168,98	8,24	168,98
7.	Nuotekų dumblo tvarkymas	1798,47		75,66	8,71	75,66
8.	Iš viso, tūkst. Eur	25285,32			1063,78	11,52

Skyriaus Paslaugų palaikyme įvertinta geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų investicijų graža sudaro **0,14 Eur/m³**.

Skyrius, įvertinęs geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo sąnaudas bei realizuotinus kiekius suskaičiavo Paslaugų palaikymo 1 m³ kainą (su Apskaitos veiklos sąnaudomis, **3 priedas**) – **1,56 Eur/m³**, iš šio skaičiaus 0,61 Eur/m³ geriamojo vandens tiekimo, 0,82 Eur/m³ nuotekų tvarkymo ir 0,13 Eur/m³ Apskaitos veiklos Paslaugų palaikymo kainos dalis

(0,01 Eur/m³ didesnę negu ataskaitiniais metais taikyta kaina). 2017 m. taikytos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų vidutinės kainos ir Paslaugų palaikymo kainų palyginimas pateiktas 9 lentelėje.

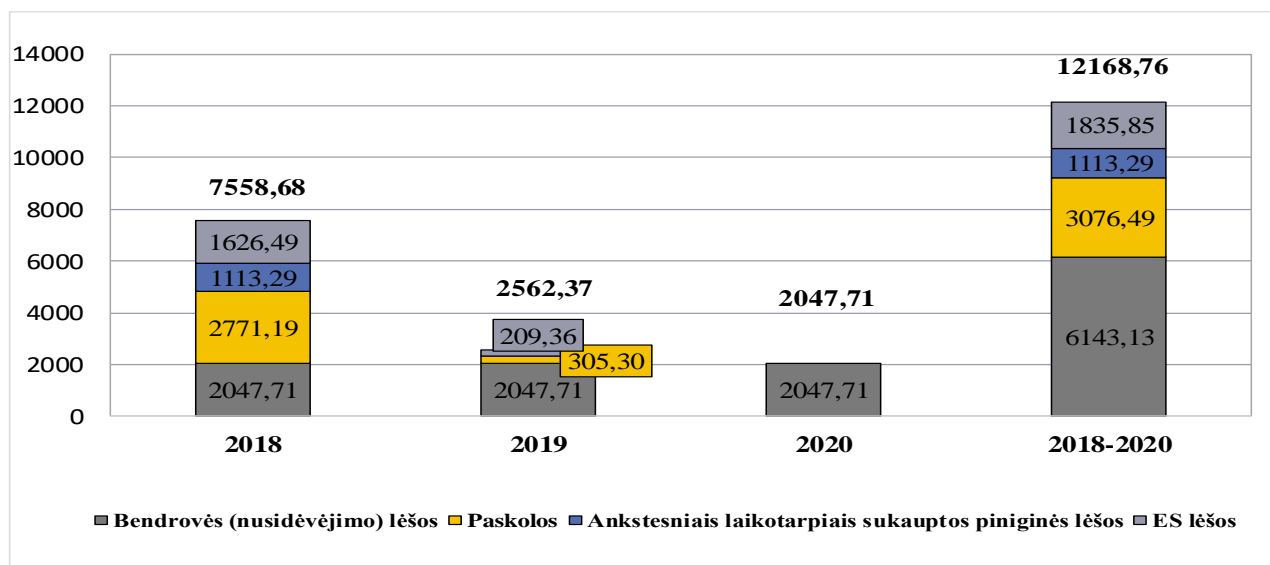
9 lentelė. 2017 m. vidutinės kainos ir Paslaugų palaikymo kainos palyginimas

Eil. Nr.	Rodikliai	Vnt.	2017 m.	Paslaugų palaikymas	Skirtumas
1	2	3	4	5	6
Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos					
1.	Geriamojo vandens realizuoti kiekiai	tūkst. m ³	5646,5	5883,4	+236,9
2.	Geriamojo vandens tiekimo pajamos	tūkst. Eur	3230,00	3568,02	+338,02
2.1.	<i>Pajamos iš reguliuojamoje veikloje naudojamo turto nuomos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>2,39</i>	<i>2,39</i>	<i>-</i>
3.	Vidutinė geriamojo vandens tiekimo kaina	Eur/m ³	0,57	0,61	+0,04
4.	Nuotekų surinkimo paslaugų realizuoti kiekiai	tūkst. m ³	5428,4	5653,1	+224,70
5.	Nuotekų valymo ir dumblo tvarkymo paslaugų realizuoti kiekiai	tūkst. m ³	5434,2	5658,9	+224,7
6.	Nuotekų tvarkymo paslaugų pajamos	tūkst. Eur	4808,01	4701,04	-106,97
6.1.	<i>Pajamos iš reguliuojamoje veikloje naudojamo turto nuomos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>4,07</i>	<i>4,07</i>	<i>-</i>
7.	Vidutinė nuotekų tvarkymo paslaugų kaina	Eur/m ³	0,88	0,82	-0,06
8.	Apskaitos veiklos pajamos	tūkst. Eur	555,22	732,63	+177,41
8.1.	<i>Pajamos iš reguliuojamoje veikloje naudojamo turto nuomos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>0,12</i>	<i>0,12</i>	<i>-</i>
9.	Vidutinė Apskaitos veiklos kaina	Eur/m ³	0,10	0,13	+0,03
10.	Bendra vidutinė kaina (3 eil.+7 eil.+9 eil.)	Eur/m³	1,55	1,56	+0,01

III. Bendrovės Veiklos plano investicijų atsipirkimo ir veiklos išlaidų pagrįstumo įvertinimas

1. Veiklos planas

Bendrovė bazinių kainų derinimui pateikė Veiklos planą, kuriame 2018–2020 m. laikotarpiu numatomų atlikti darbų bendra orientacinė vertė – 12167,34 tūkst. Eur. Numatomi Veiklos plano finansavimo šaltiniai – Bendrovės sukauptas nusidėvėjimas, paskolos, ankstesniais laikotarpiais sukauptos pinigines lėšos, ES fondų lėšos. 3 paveiksle pateikiamos preliminarios 2018–2020 m. Bendrovės Veiklos plano metinės finansavimo apimtys.



3 pav. Preliminarios 2018–2020 m. Bendrovės Veiklos plano metinės finansavimo apimtys (tūkst. Eur)

Preliminarus lėšų paskirstymas tarp numatomų plėtros projektų ir nusidėvėjusio turto atstatymo (renovavimo) projektų yra pateiktas 10 lentelėje.

10 lentelė. Bendrovės 2017–2020 m. Veiklos ir plėtros plano suvestinė sąmata, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Išlaidų straipsnis	Orientacinė vertė (tūkst. Eur)	Bendrovės lėšos (tūkst. Eur)
1	2	3	4
1.	Plėtros projektams įgyvendinti	4911,82	10332,91
2.	Paskolų grąžinimui (investicinių projektų kofinansavimui)	2017,52	
2.	Ilgalaikiam turtui įsigyti, atstatyti (renovuoti), rekonstruoti	5238,00	
3.	Iš viso	12167,34	

Numatomo įgyti turto bei renovacijos darbų išlaidų suvestinė pagal 2018–2020 m. Bendrovės Veiklos planą yra pateikta 4 priede. Bendrovė kartu su Prašymu pateiktame aiškinamajame rašte nurodo, jog tikėtina, kad Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonės didins geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainą: 2019 m. – 0,05 Eur/m³, 2020 m. – 0,06 Eur/m³.

Bendrovės Veiklos plane 2018–2020 m. planuojamos įgyvendinti priemonės:

1. 2016 m. pradėto vykdyti investicinio projekto „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ pagal 2014–2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos“ priemonę 05.3.2-APVA-R-014 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“ tolesnis vykdymas. Įgyvendinamo projekto tikslas – didinti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų prieinamumą ir sistemos efektyvumą Panevėžio m. ir rajone. Investicinis projektas „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Panevėžio mieste ir rajone“ apima du investavimo objektus:

1.1. pagrindinis investavimo objektas (A): vandens tiekimo sistemų renovavimas ir plėtra:

a) Geriamojo vandens tiekimo infrastruktūros plėtra Panevėžio m. pietvakarinėje dalyje (tarp Alanto, Šilauogių, Spanguolių, Ešerių Balandžių ir Aviečių gatvių) bei Keramikų, Žemaičių, Sodų, Šiaulių, Stoties, Durpyno ir Velžio gatvėse. Bus įrengta apie 18,539 km vandentiekio tinklų ir 20 vnt. gaisrinių hidrantų. 365 individualių namų savininkai galės prisijungti prie naujai įrengtų centralizuotų vandentiekio tinklų, t. y. 803 gyventojai gaus aukštos kokybės Higienos normos reikalavimus atitinkantį geriamąjį vandenį;

b) vandentiekio tinklų rekonstravimas Panevėžio mieste. Bus rekonstruota apie 9,496 km vandentiekio tinklų 15 Panevėžio m. gatvių. 2990 gyventojų gaus geriamojo vandens tiekimo paslaugą rekonstruotais vandentiekio tinklais;

1.2. papildomas investavimo objektas (B): nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra:

1.2.1. nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio m. pietvakarinėje dalyje (tarp Alanto, Šilauogių, Spanguolių, Ešerių Balandžių ir Aviečių gatvių) bei Keramikų, Žemaičių, Sodų, Šiaulių, Stoties, Durpyno ir Velžio gatvėse. Bus įrengta apie 18,034 km nuotekų tinklų ir apie 7 vnt. nuotekų perpumpavimo siurblių. 348 individualių namų savininkai galės prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų, t. y. 766 gyventojai galės pasinaudoti nuotekų surinkimo ir valymo paslauga;

1.2.2. Panevėžio m. nuotekų valymo įrenginių rekonstravimas. Bus rekonstruota nuotekų valyklos parengtinio valymo grandis (grotos, smėliagaudės ir su jomis susijusi įranga), įdiegiant joje šiuolaikinę nuotekų valymo technologinę įrangą, sudarančią reikiamas sąlygas tolimesnių nuotekų valymo grandžių (mechaninio ir biologinio nuotekų valymo) bei nuotekų dumblo apdoravimo įrenginių darbui;

1.2.3. nuotekų dumblo apdoravimo įrenginiai bus išplėsti papildomu 3200 m³ talpos pūdytuvu, dėl ko apie 30 proc. padidės biodujų gamyba. Esantys 2 biodujų kogeneratoriai bus išnaudojami 100 proc., kas leis pagaminti didesnę elektros ir šilumos energijos kiekį. Pūdant ne tik pirminį, bet ir perteklinį nuotekų dumblą, papildomas pūdytuvas leis efektyviau džiovinti nuotekų dumblą: sumažės organinių medžiagų kiekiai, padidės dumblo peleningumas, sumažės lakiųjų medžiagų išsiskyrimas

džiovinimo procese, bus mažesni nuotekų dumblo džiovinimo įrenginių kondensavimo įrangos eksploatacijos ir priežiūros kaštai. Po pūdymo sumažėjus nuotekų dumblo kiekiui, sumažės išlaidos, reikalingos jo sausinimui, džiovinimui ir išvežimui;

1.2.4. nuotekų tinklų rekonstravimas Panevėžio m. Bus rekonstruota apie 10,215 km nuotekų tinklų 24 Panevėžio miesto gatvėse. 11684 gyventojams bus teikiama nuotekų tvarkymo paslauga rekonstruotais nuotekų tinklais.

2. Numatomas Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonių ir skirtų užduočių bei nuo Bendrovės nepriklausančių veiksmų poveikis paslaugų kainai

Bazinių kainų derinimo laikotarpis yra 3 metai. Veiklos plano poveikio vertinimas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai 3 metų bazinių kainų laikotarpiui yra preliminarus, atliktas pagal Bendrovės kartu su Prašymu pateiktus patikslintus duomenis. Atkreiptinas dėmesys, kad faktinis poveikis paslaugos kainai priklausys nuo Veiklos plano vykdymo ir naujo turto faktinės vertės, faktinių technologinių rodiklių, faktinių paslaugos teikimo apimčių bei naujo turto eksploatacijos pradžios, savivaldybei priklausančio turto disponavimo teisinio pagrindo (patikėjimas, panauda ar kita). Vertinant atstatyto turto įtaką savikainai ir kainai, galima daryti prielaidą, kad planingai atstatyta ilgalaikio turto vertė bus artima ankstesnei šio turto įsigijimo savikainai ir nudėvimai vertei. Todėl atskaitymų nusidėvėjimui dydis nesikeis vykdant nudėvėto turto atstatymą (renovaciją), t. y. dėl nudėvėto ilgalaikio turto atnaujinimo (renovacijos, remonto ir panašių) projektų pagal Veiklos planą 3 metų bazinių kainų laikotarpiui nusidėvėjimo sąnaudų pokyčio nebus. Taip pat daroma prielaida, kad rekonstrukcijos tikslas iš esmės pertvarkyti esamą ilgalaikį turtą, sukurti jo naują kokybę, todėl bus sukuriama naujos turto vertės nusidėvėjimo sąnaudų pokytis. Vertinamas tik to turto pokyčio poveikis, kuris yra tiesiogiai ir vienareikšmiai priskirtinas geriamojo vandens tiekimo ar nuotekų tvarkymo veiklai.

Investicijų grąža vertinama dauginant naujai įgyto turto vertės pokytį iš investicijų grąžos normos (svertinės vidutinės kapitalo grąžos kainos – WACC), nenustatant investicijų grąžos maksimalios vertės.

Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonių įtaka geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai yra skaičiuojama, įvertinant numatomo Bendrovės reguliuojamo turto vertės padidėjimą ir naujo turto eksploatacijos pradžią, numatomą turto metinio nusidėvėjimo pokytį, veiklos išlaidų pokytį realiomis kainomis (t. y. nevertinant infliacijos poveikio) dėl investicijų ir įvertinant numatomą paslaugų apimčių pasikeitimą dėl Bendrovės Veiklos plano vykdymo bei įvertinant numatomą pajamų pokytį dėl padidėjusių veiklos apimčių.

Bendrovė 2019 m. kovo 7 d. raštu Nr. 2.1-190 „Dėl Panevėžio miesto nuotekų dumblo džiovinimo įrenginių sąnaudų nevertinimo bendrovės pateiktose derinti kainose“ (toliau – Raštas-3) informavo, kad atsižvelgdama į 2018 m. lapkričio 16 d. pakartotinai paskelbtą supaprastintą atvirąjį konkursą „Panevėžio dumblo džiovyklos defektų pašalinimo darbai“, teikdama derinti bazines kainas planavo, kad Panevėžio m. nuotekų dumblo džiovinimo įrenginiai pradės veikti nuo 2020 m. I ketvirčio, t. y. po defektų pašalinimo. Raštu-3 Bendrovė nurodo, kad 2019 m. vasario 28 d. pasibaigus pasiūlymų pateikimo terminui, pasiūlymų iš tiekėjų negauta, ir atsižvelgdama į šią aplinkybę prašo, derinant Bendrovės bazines kainas nevertinti suplanuotų nuotekų dumblo džiovinimo sąnaudų (iš viso 371,80 tūkst. Eur per metus: 30,50 tūkst. Eur elektros energijos, 14,00 tūkst. Eur einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų, 1,90 tūkst. Eur aptarnavimo paslaugų pagal sutartis, 14,00 tūkst. Eur technologinių medžiagų, 305,40 tūkst. Eur technologinio kuro, 6,00 tūkst. Eur kitų sąnaudų). Skyrius atsižvelgė į pateiktą informaciją, ir tiek vertindamas Veiklos plano laikotarpiu įgyvendinamų priemonių įtaką kainai, tiek nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų ir papildomos nuotekų valymo kainos už padidėjusią ir savitąją taršą skaičiavime nevertino po nuotekų dumblo džiovinimo įrenginių defektų pašalinimo Bendrovės nuo 2020 m. I ketvirčio planuotų ir skaičiavimuose įvertintų 371,80 tūkst. Eur per metus sąnaudų apimties.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudų pasikeitimas Veiklos plano laikotarpiu dėl naujų investicijų ir turto atstatymo (realiomis kainomis) pateikiamas 11 lentelėje.

11 lentelė. Dėl naujų investicijų vykdymo, turto atstatymo ir veiklos užduočių numatomas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudų pasikeitimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	Geriamojo vandens tiekimo veiklos sąnaudų pasikeitimas			Nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudų pasikeitimas		
		1 metai	2 metai	3 metai	1 metai	2 metai	3 metai
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Tiesioginės sąnaudos (tūkst. Eur)	-1,02	9,13	10,68	-1,57	14,27	-5,18
1.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	0,79	17,85	25,82	2,03	62,37	87,13
1.2.	Einamasis remontas ir eksploatacinės medžiagos	-1,81	-9,05	-16,29	-3,60	-17,99	-32,38
1.3.	Aptarnavimo paslaugos pagal sutartis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Technologinės medžiagos	0,00	0,00	0,00	0,00	-8,20	-16,40
1.5.	Technologinis kuras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.	Elektros energija	0,00	0,10	0,35	0,00	-21,93	-43,59
1.7.	Darbo užmokestis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	Atskaitymai socialiniam draudimui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.	Įmokos į garantinį fondą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.	Mokesčiai	0,00	0,23	0,80	0,00	0,02	0,06
2.	Netiesioginės sąnaudos (tūkst. Eur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Bendrosios (administracinės) sąnaudos (tūkst. Eur)	0,00	0,02	0,06	0,00	0,02	0,08
4.	Iš viso sąnaudų su mokesčiais (tūkst. Eur)	-1,02	9,15	10,74	-1,57	14,29	-5,10
5.	Investicijų grąža (tūkst. Eur)⁴	7,90	51,30	58,30	22,29	149,07	162,28
6.	Būtiniosios pajamos (tūkst. Eur)	6,88	60,45	69,04	20,72	163,36	157,18

Nusidėvėjimo sąnaudos didėja dėl numatomo pradėti eksploatuoti naujo turto (vandentiekio ir nuotekų tinklų, perpumpavimo stočių, gręžinių statybos ir rekonstravimo, nuotekų valymo įrenginių rekonstravimo, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros objektų išpirkimo). Einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudos mažėja dėl numatomų veiklos efektyvinimo priemonių (sąnaudų mažinimas dėl užduočių vykdymo). Nuotekų tvarkymo paslaugose technologinių medžiagų ir elektros energijos sąnaudos mažėja dėl planuojamos nuotekų valymo įrenginių rekonstrukcijos (priežastys nurodytos šios pažymos III skyriaus 1 dalyje). Mokesčių sąnaudos didėja dėl didėjančių mokesčių už valstybinius gamtos išteklius bei taršą, didėjant realizuotinam paslaugų kiekiui.

Bendrovės pateikta ir Skyriaus įvertinta informacija apie dėl naujų investicijų numatomą geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo apimčių ir pajamų pasikeitimą, įgyvendinant Veiklos plano laikotarpio priemones bei nustatytas užduotis bei preliminarus investicijų ir turto atstatymo poveikis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų savikainai ir kainai pateikiamas 12 lentelėje.

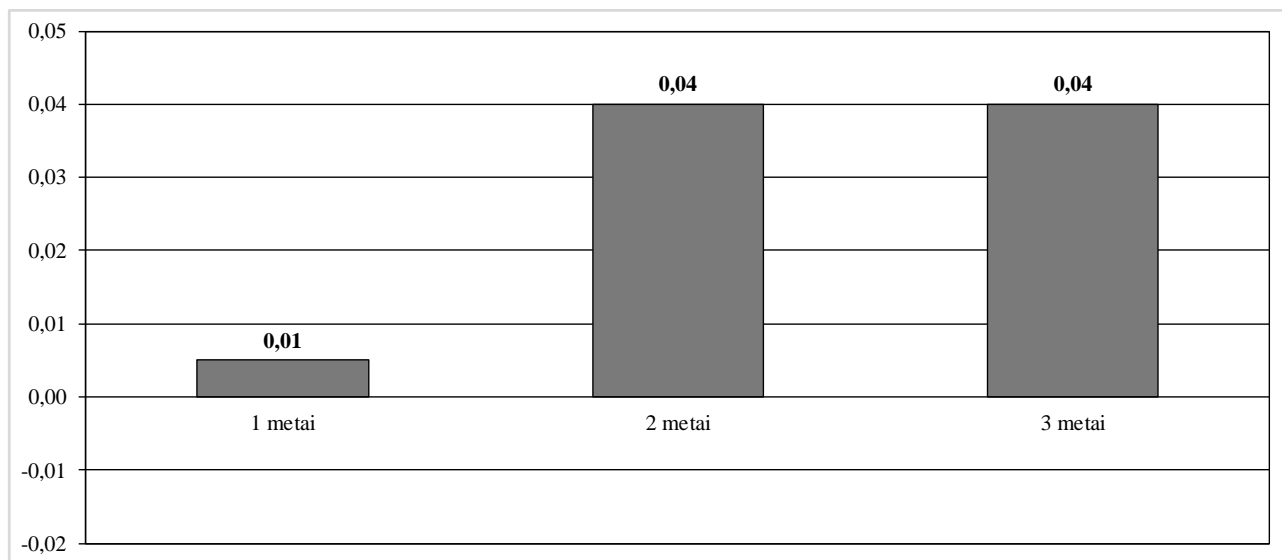
12 lentelė. Preliminarus investicijų ir turto atstatymo poveikis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų savikainai ir kainai

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	Vnt.	1 metai	2 metai	3 metai
1	2	3	4	5	6
1.	Bendra geriamojo vandens tiekimo paslaugų realizacija:	tūkst. m ³	5854,5	5857,5	5864,9
1.1.	iš šio skaičiaus dėl naujų investicijų	tūkst. m ³	0,00	3,0	10,4
2.	Numatomas pajamų pokytis tik dėl padidėjusių (pasikeitusių) geriamojo vandens tiekimo apimčių	tūkst. Eur	0,00	1,83	6,31

⁴ Taikoma investicijų grąžos norma WACC = 4,21 proc.

1	2	3	4	5	6
3.	Preliminarus poveikis geriamojo vandens tiekimo savikainai	Eur/m ³	0,00	0,00	0,00
4.	Preliminarus poveikis geriamojo vandens tiekimo kainai (savikaina + investicijų grąža)	Eur/m ³	0,001	0,01	0,01
5.	Bendra nuotekų tvarkymo paslaugų realizacija:	tūkst. m ³	5627,2	5630,7	5638,5
5.1.	iš šio skaičiaus dėl naujų investicijų	tūkst. m ³	0,00	3,5	11,3
6.	Numatomas pajamų pokytis tik dėl padidėjusių (pasikeitusių) nuotekų tvarkymo apimčių	tūkst. Eur	0,00	2,87	9,23
7.	Preliminarus poveikis nuotekų tvarkymo savikainai	Eur/m ³	0,00	0,00	0,00
8.	Preliminarus poveikis nuotekų tvarkymo kainai (savikaina + investicijų grąža)	Eur/m ³	0,004	0,03	0,03
9.	Poveikis bendrai savikainai (3+7)	Eur/m ³	0,00	0,00	0,00
10.	Poveikis bendrai kainai (4+8)	Eur/m³	0,005	0,04	0,04

4 paveiksle pateikiamas preliminarus Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonių, skirtų užduočių bei nuotekų dumblo tvarkymo papildomų sąnaudų poveikis bendrai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai, Eur/m³.



4 pav. Preliminarus Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonių, skirtų užduočių poveikis bendrai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai, Eur/m³

Kaip matyti iš aukščiau pateikto preliminarus vertinimo, tikėtina, kad Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonės ir skirtų užduočių įvykdymas pirmaisiais metais didins geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainą 0,01 Eur/m³, antraisiais metais – didins 0,04 Eur/m³, trečiaisiais bazinės kainos galiojimo metais numatytos priemonės didins 0,04 Eur/m³.

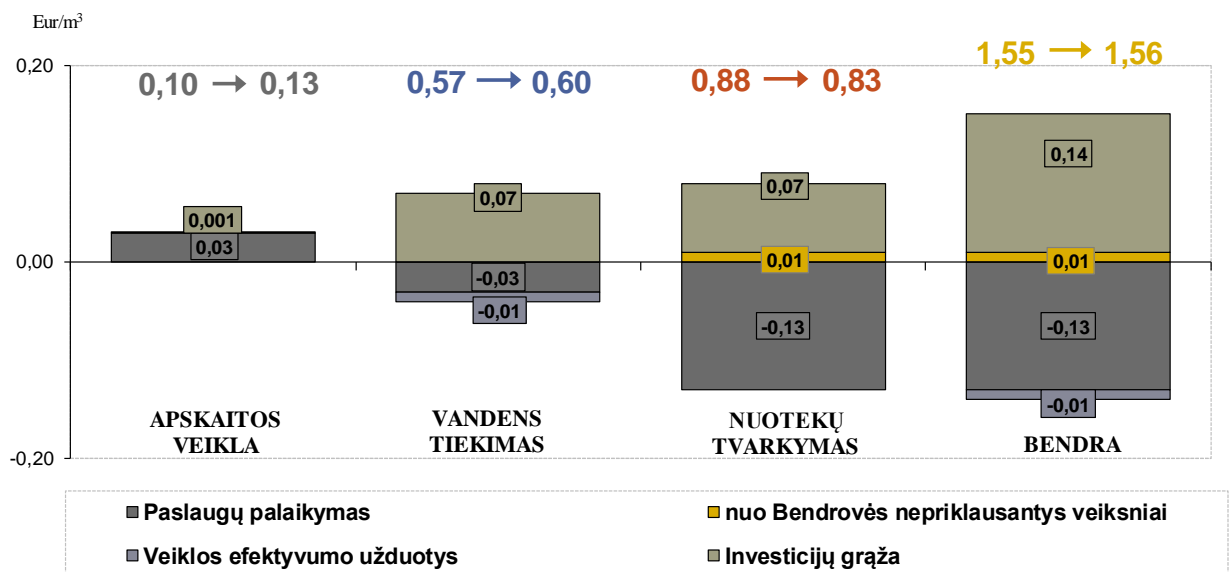
Faktinis šio plano vykdymo poveikis paslaugos savikainai priklausys nuo naujo turto faktinės vertės bei naujo turto eksploatacijos pradžios, faktinių technologinių rodiklių ir faktinių paslaugos teikimo apimčių, nuo investicijų grąžos normos (WACC).

Skyrius, pagal Metodikos 45.2.1 papunktį vertindamas efektą dėl Veiklos plano laikotarpiu numatytų priemonių įgyvendinimo bazinių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų galiojimo metais, įvertino suplanuotus paslaugų realizacijos pokyčius pirmaisiais reguliavimo periodo metais, elektros energijos, technologinių medžiagų bei kuro sąnaudų pasikeitimą bei mokesčius už valstybinius gamtos išteklius ir taršą dėl Veiklos ir plėtros plane numatytų priemonių įgyvendinimo, tačiau neskaičiavo iš Bendrovės lėšų dalies įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimo, už ES lėšas planuojamų renovuoti tinklų nusidėvėjimo sąnaudų. Ilgalaikio turto vienetų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų pokytis dėl naujai pagal Veiklos planą faktiškai pradėtų eksploatuoti

ilgalaikio turto vienetų bus įvertinamas bazinių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų perskaičiavimo metu, kaip tai numato Metodikos 57.3 papunktis.

IV. Veiksniai, įtakoję bazines kainas

Suskaičiavus Veiklos plano laikotarpio visas pajamas, būtinašias sąnaudas bei investicijų grąžą, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bendra vidutinė bazinė kaina (kartu su Apskaitos veiklos sąnaudomis) – **1,56 Eur/m³** (**6 priedas**), iš šio skaičiaus 0,60 Eur/m³ geriamojo vandens tiekimo, 0,83 Eur/m³ nuotekų tvarkymo ir 0,13 Eur/m³ Apskaitos veiklos vidutinės bazinės kainos. Skyriaus suskaičiuota vidutinė bazinė kaina 1,56 Eur/m³ yra 0,6 proc. didesnė nei dabar galiojanti perskaičiuota bazinė kaina ir 0,6 proc. mažesnė nei prašoma derinti Bendrovės (**5 priedas**). 5 paveiksle parodyti veiksniai, didinantys arba mažinantys geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo paslaugų ir Apskaitos veiklos vidutines bazines kainas.



5 pav. Veiksniai, didinantys arba mažinantys paslaugų vidutines kainas

Apskaitos veikloje, įvertinus šios veiklos būtinašias sąnaudas, įskaitant investicijų grąžą (investicijų grąža sudaro 0,001 Eur/m³, kuri įtakos bazinėms kainoms nedaro), suskaičiuota 0,03 Eur/m³ didesnė kaina, iš esmės dėl Metodikos nuostatų pasikeitimo – netiesioginių ir bendrųjų (administracinių) sąnaudų dalies priskyrimo šiai paslaugai (iš viso įvertinta 87,77 tūkst. Eur daugiau būtinųjų sąnaudų nei planuota ankstesnių kainų derinimo metu: 14,66 tūkst. Eur netiesioginių sąnaudų ir 73,11 tūkst. Eur bendrųjų (administracinių) sąnaudų) bei įvertintų 141,25 tūkst. Eur didesnių personalo sąnaudų, padidėjus vidutiniam darbuotojų darbo užmokesčiui.

Geriamojo vandens tiekimo paslaugoje įvertinta 524,33 tūkst. Eur daugiau būtinųjų sąnaudų (pajamų) ir 236,9 tūkst. m³ didesnės realizuotinos geriamojo vandens tiekimo paslaugos apimtys nei planuota ankstesnių kainų derinimo metu ir suskaičiuota 0,03 Eur/m³ didesnė vidutinė bazinė kaina;

Nuotekų tvarkymo paslaugoje suskaičiuota 0,05 Eur/m³ mažesnė kaina: įvertinta 87,40 tūkst. Eur mažiau būtinųjų sąnaudų (pajamų) ir 389,9 tūkst. m³ didesnės realizuotinos nuotekų tvarkymo paslaugų apimtys nei planuota ankstesnių kainų derinimo metu. Nustatant Paslaugų palaikymo kainą nevertinamos 2017 m. gautos padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymo pajamos, kurios sudaro 0,13 Eur/m³.

Pagal Metodikos 47.7 papunktį įvertinti ne didesni kaip 2 proc. geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose, susidarantys dėl apskaitos prietaisų paklaidų (faktiniai patiriami

nuostoliai – 8,7 proc.) Paslaugų palaikymo vidutinę bazinę kainą didina 0,01 Eur/m³, o suformuotos veiklos efektyvumo užduotys ir pačios Bendrovės numatytos sąnaudų mažinimo priemonės Paslaugų palaikymo vidutinę bazinę kainą mažina 0,01 Eur/m³.

Vadovaujantis Metodikos 42.4 papunkčiu, įvertinti Veiklos plane numatyti pokyčiai pirmaisiais metais ir plano įgyvendinimo sąnaudų apimtis bazinės kainos laikotarpiu įtakos vidutinei bazinei kainai nedaro. Planuojama investicijų grąža sudaro 0,14 Eur/m³.

V. Padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymo kainos skaičiavimas

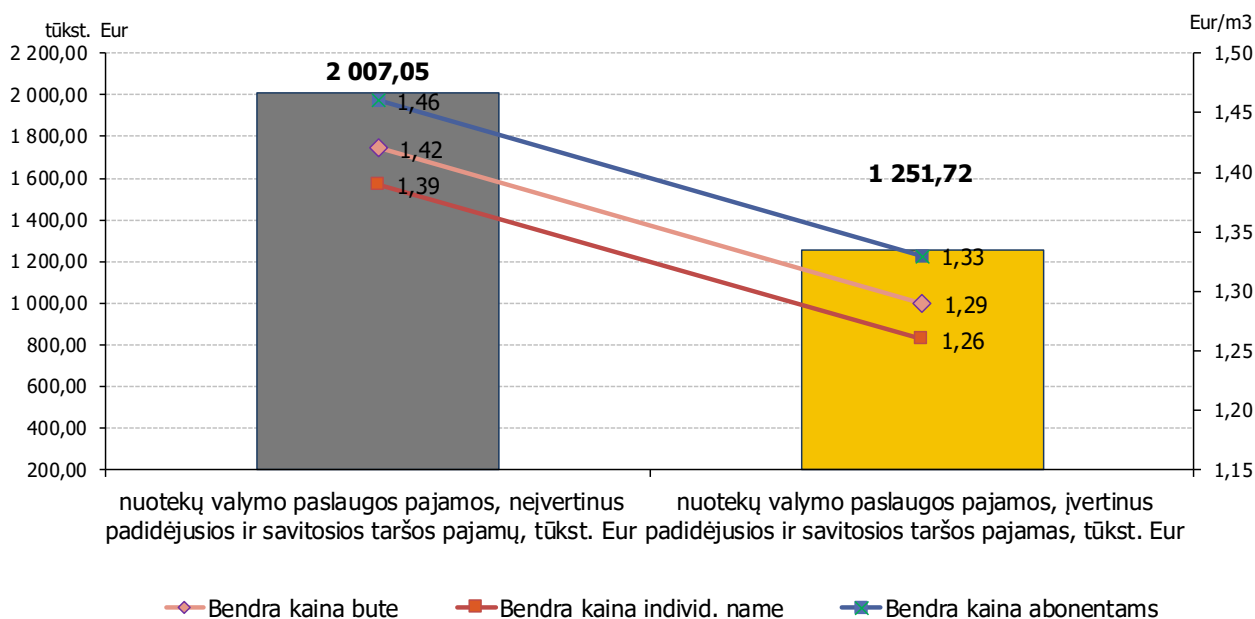
Pagal Bendrovės pateiktus duomenis, 2017 m. Bendrovė surinko ir valė 1592,2 tūkst. m³ padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų ir už šią paslaugą surinko 693,30 tūkst. Eur pajamų.

Vadovaujantis Nuotekų aprašu, Skyrius suskaičiavo dėl biocheminio deguonies suvartojimo per septynias paras (toliau – BDS₇), skendinčių medžiagų, azoto ir fosforo koncentracijų padidėjimo susidariusio pirminio ir perteklinio nuotekų dumblo kiekius (7 priedas). Šiam susidariusio nuotekų dumblo kiekiui sutvarkyti Skyrius, suskaičiavo sąnaudas (8 priedas, 9 priedas, 10 priedas, 11 priedas). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 100 mg/l BDS₇ koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,019 Eur/m³ (9,5 proc. mažesnis negu prašė derinti Bendrovė ir 26,7 proc. didesnis negu taikomas). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 100 mg/l skendinčių medžiagų koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,013 Eur/m³ (18,7 proc. mažesnis negu prašė derinti Bendrovė ir 18,2 proc. didesnis negu taikomas). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 10 mg/l azoto koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,004 Eur/m³ (toks pat, kaip prašomas derinti ir 100,0 proc. didesnis negu taikomas). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 1 mg/l fosforo koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,002 Eur/m³ (toks pats, kaip prašomas Bendrovės). Skyrius atsižvelgė į Bendrovės Raštu-1 pateiktą patikslintą informaciją ir prašymą skaičiavimuose įvertinti nuo 2019 m. sausio 1 d. padidėjusias elektros energijos kainas (nuotekų tvarkymo paslaugoje padidėjo 20,3 proc.) bei Raštu-3 pateiktą informaciją ir prašymą skaičiavimuose nevertinti planuotų aukščiau aprašytų nuotekų dumblo džiovinimo sąnaudų. Papildoma nuotekų valymo kaina už padidėjusią ir savitąją taršą, lyginant su ankstesnio derinimo metu suskaičiuota, dabar skaičiuojama didesnė dėl skaičiuojamo didesnio nuotekų dumblo kiekio apimties, valant didesnę nuotekų kiekį.

Atsižvelgęs į atliktus skaičiavimus ir įvertinęs tai, kad Bendrovė planuoja išvalyti 1558,3 tūkst. m³ padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų bei padidėjusi BDS₇ koncentracija virš bazinės taršos (350 mg/l) sudarys 20 žingsnių, skendinčių medžiagų koncentracija virš bazinės taršos (350 mg/l) sudarys 5 žingsnius, azoto koncentracija virš bazinės taršos (50 mg/l) sudarys 5 žingsnius, fosforo koncentracija virš bazinės taršos (10 mg/l) sudarys 7 žingsnius, Skyrius suskaičiavo iš viso 755,33 tūkst. Eur planuojamų pajamų už padidėjusią ir savitąją taršą. Bendrovė skaičiavimuose planavo 841,50 tūkst. Eur arba 86,17 tūkst. Eur daugiau šių pajamų, įsivertinusi Prašyme nurodytas papildomas nuotekų valymo kainas, t. y. iki duomenų skaičiavimuose patikslinimo.

Vadovaujantis Metodikos 51.4 papunkčiu, būtinosios nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudos mažinamos pajamų, gautų už padidėjusią ir savitąją taršą, suma. Skyrius, skaičiuodamas pajamas būtinioms sąnaudoms padengti, iš 2007,05 tūkst. Eur planuojamų nuotekų valymo pajamų atėmė 755,33 tūkst. Eur pajamų už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymą, likusioms 1251,72 tūkst. Eur pajamoms gauti vartotojams ir abonentams kaina sumažėjo 0,13 Eur/m³. Visi Bendrovės vartotojai ir abonentai, taip pat ir abonentai, išleidžiantys padidėjusios ir savitosios taršos nuotekas, už bazinės taršos, kuri nurodyta Nuotekų apraše, nuotekų tvarkymą mokės 0,13 Eur/m³ mažesnę nuotekų valymo kainą, o atskiri abonentai, kurių nuotekos yra padidėjusios ir savitosios taršos, už šių nuotekų išvalymą dar sumokės pagal padidėjusios taršos nuotekų valymo kainas. Bendrovės planuojamos gauti pajamos iš abonentų (pramonės įmonių), kurių nuotekos yra padidėjusios ir savitosios taršos, padengs patiriamas būtinausias nuotekų tvarkymo sąnaudas. 6 paveiksle parodyta įtaka vartotojams bei abonentams taikomai bendrai geriamojo vandens tiekimo

ir nuotekų tvarkymo kainai, kai bazinių kainų skaičiavime įvertinamos pajamos, gautos už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymą.



6 pav. Įtaka bendrai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainai, kai įvertinamos pajamos, gautos už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymą

VI. Nuotekų dumblo tvarkymo technologinėse grandyse kainų skaičiavimas

Pagal projektą „Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statyba“ (Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-032) nuotekų dumblo džiovykloje bus apdorojamos Panevėžio miesto nuotekų valykloje susidarantis sausintas dumblas, atvežtinis sausintas dumblas iš Kupiškio bei tankintas dumblas iš Ramygalos ir Krekenavos nuotekų valyklų. Numatoma, kad pastatyti nuotekų dumblo apdorojimo įrenginiai per metus galės apdoroti 14 560 tonų sausinto dumblo, padidės dumblo panaudojimo galimybės. Šiuo metu nuotekų dumblas iš numatytų valyklų tolimesniam apdorojimui nėra vežamas, todėl skaičiavimai atlikti planuojamiems nuotekų dumblo kiekiams.

Vadovaujantis Dumblo tvarkymo metodika, Skyrius suskaičiavo atvežto tankinto nuotekų dumblo apdorojimo (nuotekų dumblo apdorojimo prieš anaerobinį apdorojimą, anaerobinio apdorojimo ir sausinimo bei nuotekų dumblo džiovinimo technologinėse grandyse) kainą – 7,36 Eur/t arba 7,9 proc. didesnė negu planavo pati Bendrovė ir atvežto sausinto nuotekų dumblo apdorojimo (nuotekų dumblo džiovinimo technologinėje grandyje) kainą – 38,39 Eur/t (12 priedas, 13 priedas, 14 priedas, 15 priedas) arba 7,4 proc. didesnė negu planavo pati Bendrovė. Skyrius atsižvelgė į Bendrovės Raštu-1 pateiktą informaciją ir prašymą skaičiavimuose įvertinti nuo 2019 m. sausio 1 d. padidėjusias elektros energijos (nuotekų dumblo tvarkymo paslaugoje padidėjo 20,3 proc.) ir technologinio kuro (gamtinių dujų kaina padidėjo 6,4 proc.) kainas.

Vadovaujantis Metodikos 51.6 papunkčiu, Bendrovei, tvarkančiai kitų geriamojo vandens tiekėjų ir nuotekų tvarkytojų atvežtą nuotekų dumblą, skaičiuojant nuotekų dumblo tvarkymo paslaugos kainą, eliminuojamas kitų nuotekų tvarkytojų atvežto nuotekų dumblo kiekis ir sąnaudos, patirtos tvarkant kitų nuotekų tvarkytojų atvežtą nuotekų dumblą.

VII. Kainų nustatymas derinimui

Vidutinė **1,56 Eur/m³** bazinė kaina suskaičiuota būtinosioms sąnaudoms, neišskiriant Apskaitos veiklos, padengti. Šioje kainoje paskaičiuotos 0,13 Eur/m³ Apskaitos veiklos sąnaudos ir 0,14 Eur/m³ investicijų grąža.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina suskaičiuota vartotojams (daugiabučiuose namuose ir individualiuose namuose) ir abonentams geriamąjį vandenį parduodant pagal įvadinę daugiabučių namų, individualių namų ir abonentų apskaitą. Vadovaujantis Metodikos 47.7, 50.1.1 ir 51.1.1 papunkčiais, kai daugiabučio namo gyventojai su geriamojo vandens tiekėju ir nuotekų tvarkytoju už suvartotą geriamąjį vandenį ir sutvarkytas nuotekas atsiskaito pagal butuose įrengtų geriamojo vandens apskaitos prietaisų rodmenis, į kainą įskaičiuojami faktiniai, tačiau ne didesni kaip 2 proc. geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose, susidarantys dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų paklaidų. Faktiniai Bendrovės geriamojo vandens nuostoliai – 8,7 proc. Įvertinus leidžiamus ne didesnius kaip 2 proc. nuostolius daugiabučiuose namuose, vartotojams, perkantiems paslaugas daugiabučių namų butuose, kaina suskaičiuota 0,03 Eur/m³ didesnė nei vartotojams, perkantiems paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų ūkio reikmėms, įvaduose.

Bendrovė patiria 31,22 tūkst. Eur sąnaudų už gyventojų įmokų administravimo paslaugas. Šios būtinosios sąnaudos priskiriamos vartotojams, gyvenantiems daugiabučiuose namuose (atsiskaitantys už paslaugas pagal apskaitą butuose) ir vartotojams, gyvenantiems individualiuose namuose. Vartotojams, gyvenantiems daugiabučiuose namuose ir atsiskaitantiems už geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas (taip pat ir karšto vandens gamybai) pagal namo įvadinę apskaitą, įmokų administravimo mokesčių sąnaudos nepriskiriamos. Todėl vartotojams daugiabučiuose namuose, atsiskaitantiems pagal namo įvadinę apskaitą ir abonentams, perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą patalpoms šildyti ir tiekiamą vartotojams ir abonentams bei geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą vartotojams, kainos 0,02 Eur/m³ mažesnės negu vartotojams, gyvenantiems individualiuose namuose.

Pažymėtina, kad geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaina abonentams, perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą patalpoms šildyti ir tiekiamą vartotojams ir abonentams bei geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą vartotojams yra 0,09 Eur/m³ mažesnė už suskaičiuotą kainą kitiems abonentams dėl skirtingų mokesčio už valstybinius gamtos išteklius tarifų.

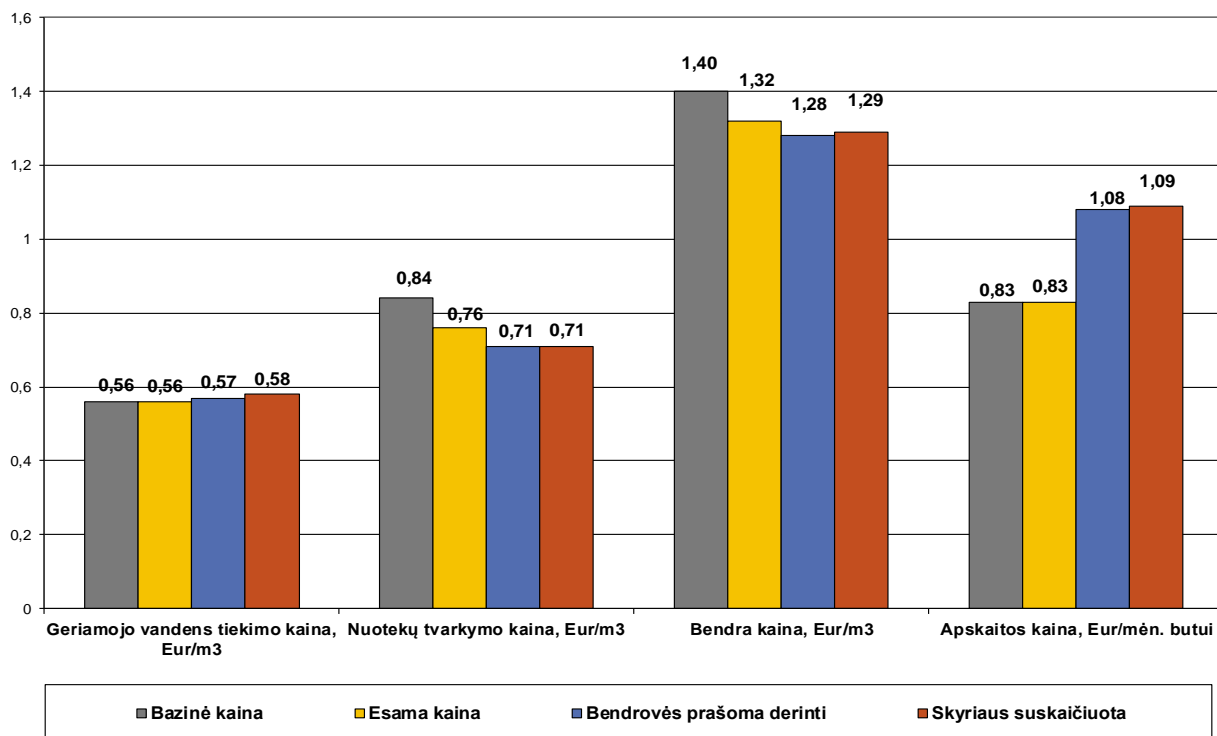
Vadovaujantis Metodikos 52.1 papunkčiu, tais atvejais, kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų, skaičiuojant Apskaitos veiklos kainą, apskaitos prietaisų nusidėvėjimo ir priežiūros (remonto, įrengimo, metrologinės patikros, kuro) bei apskaitos prietaisų kontrolierių darbo užmokesčio sąnaudos į kainą netraukiamos. Bendrovės pateiktais duomenimis, 527 daugiabučių namų butuose ir 11 individualių namų nėra galimybės įrengti įvadinių apskaitos prietaisų. Apskaitos veiklos bazinė kaina vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute, kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso, suskaičiuota 0,60 Eur mažesnė negu kai atsiskaitomasis apskaitos prietaisas yra įrengtas. Skyriaus suskaičiuota Apskaitos veiklos bazinė kaina vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose, 0,50 Eur mažesnė negu kai atsiskaitomasis apskaitos prietaisas yra įrengtas (nevertinamos sąnaudos sudaro 410,02 tūkst. Eur).

Vadovaujantis Metodikos 52.1 papunkčiu, vidutinė Apskaitos veiklos bazinė kaina abonentams diferencijuojama pagal Bendrovės nustatytus ir savivaldybės patvirtintus diferencijavimo principus.

Skyrius suskaičiavo Bendrovės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei Apskaitos veiklos bazines kainas.

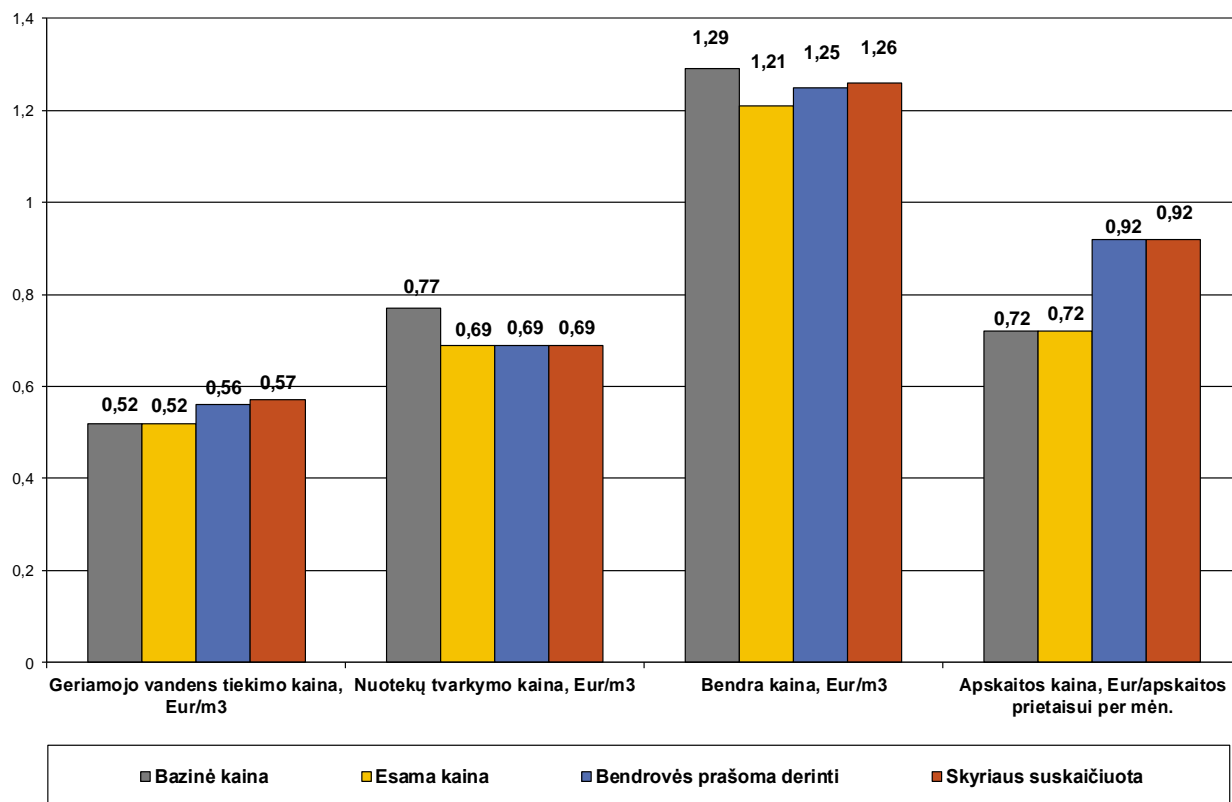
7 paveiksle pateikiamos ankstesnio derinimo bazinės, dabar taikomos perskaičiuotos (esamos), Bendrovės prašomos derinti (**5 priedas**) ir Skyriaus suskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos (be PVM) vartotojams, perkantiems paslaugas **bute** (**6 priedas**): bendra geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaina suskaičiuota 7,9 proc. mažesnė nei suskaičiuota bazinė ankstesnio derinimo metu, 2,3 proc. mažesnė nei dabar galiojanti (perskaičiuota) ir 0,8 proc. didesnė nei prašoma derinti. Apskaitos veiklos kaina suskaičiuota 31,3 proc. didesnė nei suskaičiuota bazinė ankstesnio derinimo metu ir tiek pat didesnė nei dabar galiojanti (perskaičiuota) bei 0,9 proc. didesnė nei prašoma derinti (Skyriaus suskaičiuota Apskaitos

veiklos kaina yra didesnė nei Bendrovės prašoma dėl skaičiavimuose įvertintų didesnių elektros energijos sąnaudų, netiesioginių ir bendrųjų (administracinių) sąnaudų dalies priskyrimo koregavus visų paslaugų tiesioginių ir netiesioginių sąnaudų apimtis).



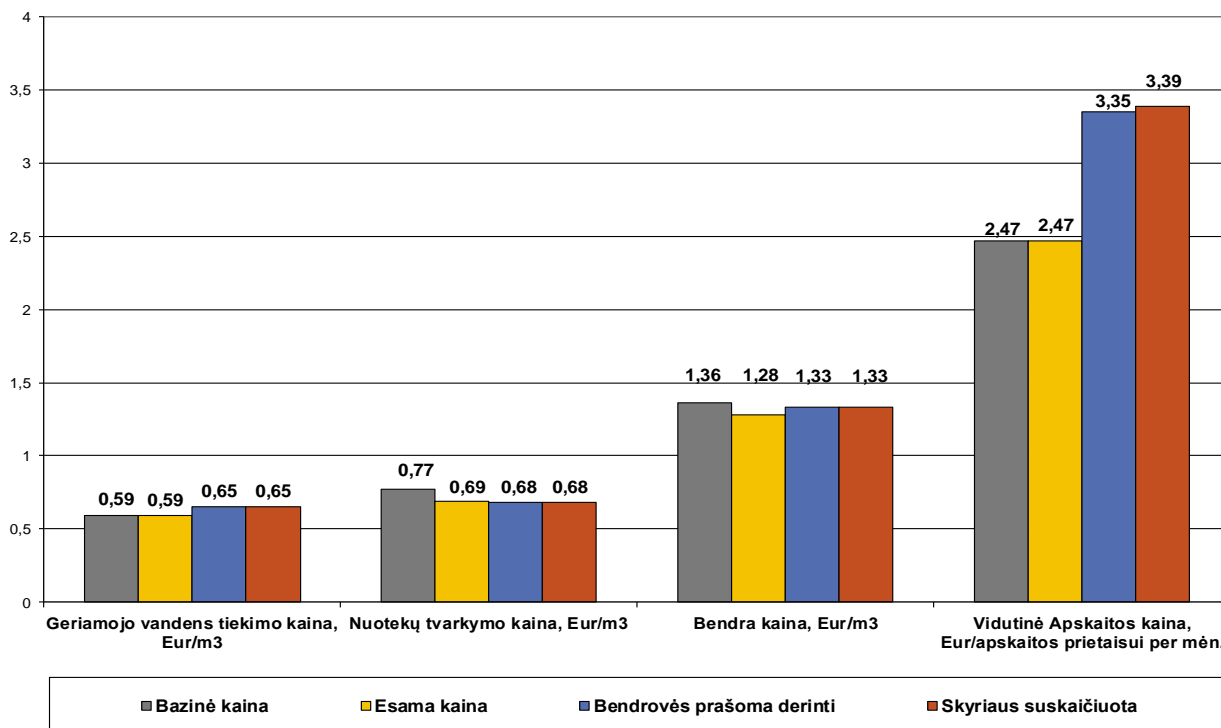
7 pav. Bendrovės geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos vartotojams, perkantiems paslaugas bute

8 paveiksle pateikiamos ankstesnio derinimo bazinės, dabar taikomos perskaičiuotos (esamos), Bendrovės prašomos derinti (5 priedas) ir Skyriaus suskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos (be PVM) vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas **individualių** gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose (6 priedas): bendra geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaina suskaičiuota 2,3 proc. mažesnė nei suskaičiuota bazinė ankstesnio derinimo metu, 4,1 proc. didesnė nei dabar galiojanti (perskaičiuota) ir 0,8 proc. didesnė nei prašoma derinti. Apskaitos veiklos kaina suskaičiuota 27,8 proc. didesnė nei suskaičiuota bazinė ankstesnio derinimo metu ir tiek pat didesnė nei dabar galiojanti (perskaičiuota) ir tokia pati, kaip prašoma derinti.



8 pav. Bendrovės geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos vartotojams, perkantiems paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose

9 paveiksle pateikiamos ankstesnio derinimo bazinės, dabar taikomos (esamos), Bendrovės prašomos derinti (**5 priedas**) ir Skyriaus suskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos (be PVM) **abonentams**, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas buities ir komerciniams poreikiams bei perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą abonentams (**6 priedas**): bendra geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaina suskaičiuota 2,2 proc. mažesnė nei suskaičiuota bazinė ankstesnio derinimo metu, 5,6 proc. mažesnė nei dabar galiojanti (perskaičiuota) ir tokia pati, kaip prašoma derinti. Apskaitos veiklos kaina suskaičiuota 37,2 proc. didesnė nei suskaičiuota bazinė ankstesnio derinimo metu ir tiek pat didesnė nei dabar galiojanti (perskaičiuota) ir 1,2 proc. didesnė nei prašoma derinti (priežastys nurodytos aukščiau).



9 pav. Bendrovės geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos abonentams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas buities ir komerciniams poreikiams bei perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą abonentams

Pagrindinės suskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų pasikeitimo priežastys:

- bendros 1 m³ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos visoms vartotojų ir abonentų kategorijoms suskaičiuotos mažesnės negu ankstesnio derinimo bazinės kainos dėl įvertintų didesnių realizuojamų paslaugų kiekių apimties (441,1 tūkst. m³ didesnė geriamojo vandens realizacija, 340,6 tūkst. m³ didesnė nuotekų tvarkymo paslaugų realizacija), kainos, taikomos vartotojams, perkantiems paslaugas bute mažėjimui įtakos turėjo Metodikos nuostatų pasikeitimas dėl įvertinamų ne didesnių kaip 2 proc. geriamojo vandens nuostolių daugiabučių namų tinkluose, susidarančių dėl apskaitos prietaisų paklaidų (ankstesnio derinimo metu vartotojams, perkantiems paslaugas bute kaina buvo suskaičiuota 8,3 proc. didesnė, įskaičiuojant leistinus faktinius 8,3 proc. vandens nuostolius daugiabučiuose namuose);

- Apskaitos veiklos bazinės kainos, lyginant su dabar galiojančiomis, iš esmės didėja dėl Metodikos nuostatų pasikeitimo – netiesioginių ir bendrųjų (administracinių) sąnaudų dalies priskyrimo Apskaitos veiklai (iš viso įvertinta 87,77 tūkst. Eur daugiau būtinųjų sąnaudų nei planuota ankstesnių kainų derinimo metu: 14,55 tūkst. Eur netiesioginių sąnaudų ir 73,11 tūkst. Eur bendrųjų (administracinių) sąnaudų) bei įvertintų 141,25 tūkst. Eur didesnių personalo sąnaudų, padidėjus vidutiniam darbuotojų darbo užmokesčiui).

Skyrius siūlo Komisijai suderinti Bendrovės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas (be pridėtinės vertės mokesčio):

1. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinę kainą vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute – 1,29 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

- 1.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,58 Eur/m³;
- 1.2. nuotekų tvarkymo – 0,71 Eur/m³, iš šio skaičiaus:
 - 1.2.1. nuotekų surinkimo – 0,32 Eur/m³;

1.2.2. nuotekų valymo – 0,23 Eur/m³;

1.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,16 Eur/m³.

2. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinę kainą vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose – 1,26 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

2.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,57 Eur/m³;

2.2. nuotekų tvarkymo – 0,69 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

2.2.1. nuotekų surinkimo – 0,32 Eur/m³;

2.2.2. nuotekų valymo – 0,22 Eur/m³;

2.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,15 Eur/m³.

3. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinę kainą abonentams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas buities ir komerciniams poreikiams bei perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą abonentams – 1,33 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

3.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,65 Eur/m³;

3.2. nuotekų tvarkymo – 0,68 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

3.2.1. nuotekų surinkimo – 0,31 Eur/m³;

3.2.2. nuotekų valymo – 0,22 Eur/m³;

3.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,15 Eur/m³.

4. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinę kainą abonentams, perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą patalpoms šildyti ir tiekiamą vartotojams ir abonentams bei geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą vartotojams, ir vartotojų kategorijai, perkančiai paslaugas daugiabučių gyvenamųjų namų įvade – 1,24 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

4.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,56 Eur/m³;

4.2. nuotekų tvarkymo – 0,68 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

4.2.1. nuotekų surinkimo – 0,31 Eur/m³;

4.2.2. nuotekų valymo – 0,22 Eur/m³;

1.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,15 Eur/m³.

5. Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinę kainą vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute:

5.1. kai įrengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas – 1,09 Eur butui per mėn.;

5.2. kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – 0,49 Eur butui per mėn.

6. Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinę kainą vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas daugiabučio gyvenamojo namo įvade – 6,91 Eur namui per mėn.

7. Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinę kainą vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose:

7.1. kai įrengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas – 0,92 Eur apskaitos prietaisui per mėn.;

7.2. kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – 0,42 Eur namui per mėn.

8. Vidutinę atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinę kainą abonentams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas – 3,39 Eur apskaitos prietaisui per mėn.

9. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos BDS₇ koncentracijos padidėjimą – 0,019 Eur/m³.

10. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos skendinčių medžiagų koncentracijos padidėjimą – 0,013 Eur/m³.

11. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 10 mg/l virš bazinės taršos azoto koncentracijos padidėjimą – 0,004 Eur/m³.

12. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 1 mg/l virš bazinės taršos fosforo koncentracijos padidėjimą – 0,002 Eur/m³.

13. Atvežto tankinto nuotekų dumblo apdorojimo (nuotekų dumblo apdorojimo prieš anaerobinį apdorojimą, anaerobinio apdorojimo ir sausinimo bei nuotekų dumblo džiovinimo technologinėse grandyse) kainą – 7,36 Eur/t.

14. Atvežto sausinto nuotekų dumblo apdorojimo nuotekų dumblo džiovinimo technologinėje grandyje kainą – 38,39 Eur/t.

Vadovaujantis Įstatymo 34 straipsnio 11 dalies ir Metodikos 62.6 papunkčiu pirmaisiais bazinių kainų galiojimo metais taikomos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazinės kainos lygios geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazinėms kainoms.

Skyrius, vadovaudamasis Įstatymo 34 straipsnio 14 dalimi, įvertino, kad Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybių taryboms nustačius naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas, Bendrovės aptarnaujamoje licencijuojamoje teritorijoje vartotojų, perkančių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute, mokama suma už paslaugas sudarys 0,97 proc. vidutinių šeimos pajamų, t. y. neviršys 4,0 proc. vidutinių šeimos pajamų.

PRIDEDAMA:

1. UAB „Aukštaitijos vandenys“ kainų nustatymo lentelė (2017 m.), 1 lapas.
2. UAB „Aukštaitijos vandenys“ kainų nustatymo lentelė paslaugų palaikymui (Bendrovės skaičiavimai), 1 lapas.
3. UAB „Aukštaitijos vandenys“ kainų nustatymo lentelė paslaugų palaikymui (Skyriaus skaičiavimai), 1 lapas.
4. UAB „Aukštaitijos vandenys“ veiklos ir plėtros planas, 1 lapas.
5. UAB „Aukštaitijos vandenys“ bazinių kainų nustatymo lentelė (Bendrovės skaičiavimai), 1 lapas.
6. UAB „Aukštaitijos vandenys“ bazinių kainų nustatymo lentelė (pirmaisiais bazinių kainų galiojimo metais taikomos kainos) (Skyriaus skaičiavimai), 1 lapas.
7. UAB „Aukštaitijos vandenys“ pirminio ir perteklinio dumblo kiekių skaičiavimas, 2 lapai.
8. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl BDS₇ padidėjimo, 3 lapai.
9. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl skendinčių medžiagų padidėjimo, 3 lapai.
10. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl azoto padidėjimo, 3 lapai.
11. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl fosforo padidėjimo, 3 lapai.
12. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginiuose tvarkomo nuotekų dumblo kiekių skaičiavimas, 1 lapas.
13. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių nuotekų dumblo apdorojimo prieš anaerobinį apdorojimą, anaerobinio apdorojimo ir sausinimo technologinėse grandyse tvarkomo dumblo sąnaudų skaičiavimas, 2 lapai.
14. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių nuotekų dumblo džiovinimo technologinėje grandyje tvarkomo nuotekų dumblo džiovinimo sąnaudų skaičiavimas, 2 lapai.
15. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių nuotekų dumblo džiovinimo technologinėje grandyje tvarkomo atvežto tankinto ir atvežto sausinto nuotekų dumblo kainų skaičiavimas, 1 lapas.

16. Nutarimo „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ projektas, 3 lapai.

Šilumos ir vandens departamento
Vandens skyriaus patarėja

Vilma Davulienė

Į posėdį kviečiami:

1. UAB „Aukštaitijos vandenys“ atstovai, el. p.: info@avandenys.lt;
2. Panevėžio miesto savivaldybės atstovai, el. p.: savivaldybe@panevezys.lt;
3. Panevėžio rajono savivaldybės atstovai, el. p.: savivaldybe@panrs.lt.