

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

Teikti Komisijos posėdžiui
Komisijos pirmininke
Inga Žilienė

2019-06-17

**PAŽYMA
DĖL UAB „GIRAITĖS VANDENYS“ GERIAMOJO VANDENS TIEKIMO IR
NUOTEKŲ TVARKYMO BEI PAVIRŠINIŲ NUOTEKŲ TVARKYMO PASLAUGŲ
BAZINIŲ KAINŲ DERINIMO**

2019 m. birželio 17 d. Nr. O5E-173
Vilnius

Įvadas

UAB „Giraitės vandenys“ (toliau – Bendrovė) 2018 m. lapkričio 15 d. Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai (toliau – Komisija) pateikė prašymą Nr. S18-0851, 2018 m. gruodžio 31 d. pateikė patikslintą prašymą Nr. S18-0988 derinti geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazinės kainas (toliau – Prašymas). Kauno rajono savivaldybės administracija 2019 m. kovo 26 d. raštu Nr. SD-527 pranešė Komisijai, kad savivaldybė yra informuota apie Bendrovės teikiamą prašymą dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo. Kartu su Prašymu Bendrovė pateikė Kauno rajono savivaldybės tarybos 2018 m. spalio 25 d. sprendimu Nr. TS-286 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Giraitės vandenys“ 2019–2021 m. veiklos plano patvirtinimo“ patvirtintą Bendrovės 2019–2021 m. veiklos planą (toliau – Veiklos planas). Bendrovė 2018 m. gruodžio 12 d. raštu Nr. S318-0941, 2019 m. kovo 8 d. raštu Nr. S19-0164, 2019 m. balandžio 26 d. raštu Nr. S19-0252, 2019 m. gegužės 20 d. raštu Nr. S19-0300 pateikė papildomą ir patikslintą informaciją, reikalingą geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazinėms kainoms derinti.

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. Galiojančios ir Bendrovės pateiktos derinti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazinės kainos

Rodiklis	Galiojanti bazinė kaina	Galiojanti perskaičiuota (I) 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 :	2,04	1,86	2,42	18,6/30,1
Geriamojo vandens tiekimo	0,88	0,87	1,04	18,2/19,5
Nuotekų tvarkymo:	1,16	0,99	1,38	19,0/39,4
nuotekų surinkimo	0,47	0,42	0,55	17,0/31,0
nuotekų valymo	0,63	0,52	0,73	15,9/40,4

nuotekų dumblo tvarkymo	0,06	0,05	0,10	66,7/100,0
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 :	1,83	1,65	2,37	29,5/43,6
Geriamojo vandens tiekimo	0,79	0,78	1,02	29,1/30,8
Nuotekų tvarkymo:	1,04	0,87	1,35	29,8/55,2
nuotekų surinkimo	0,42	0,37	0,54	28,6/45,9
nuotekų valymo	0,57	0,46	0,71	24,6/54,3
nuotekų dumblo tvarkymo	0,05	0,04	0,10	100,0/2,5 k.
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 :	1,90	1,72	2,46	29,5/43,0
Geriamojo vandens tiekimo	0,87	0,86	1,11	27,6/29,1
Nuotekų tvarkymo:	1,03	0,86	1,35	31,1/57,0
nuotekų surinkimo	0,42	0,37	0,54	28,6/45,9
nuotekų valymo	0,56	0,45	0,71	26,8/57,8
nuotekų dumblo tvarkymo	0,05	0,04	0,10	100,0/2,5 k.
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 :	1,82	1,64	2,35	29,1/43,3
Geriamojo vandens tiekimo	0,79	0,78	1,00	26,6/28,2
Nuotekų tvarkymo:	1,03	0,86	1,35	31,1/57,0
nuotekų surinkimo	0,42	0,37	0,54	28,6/45,9
nuotekų valymo	0,56	0,45	0,71	26,8/57,8
nuotekų dumblo tvarkymo	0,05	0,04	0,10	100,0/2,5 k.
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 kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų	1,38 0,58	1,38 0,58	1,47 0,50	6,5 -13,8
Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas daugiabučio namo įvade, Eur/namui per mėn.	6,40	6,40	5,35	-16,4
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 kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų	1,11 0,50	1,11 0,50	1,20 0,40	8,1 -20,0
Vidutinė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina abonentams, Eur/apskaitos prietaisui per mėn.	2,39	2,39	4,88	2 k.
Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos BDS ₇ koncentracijos padidėjimą, Eur/m ³	0,031	0,031	0,030	-3,2

Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos skendinčių medžiagų (SM) koncentracijos padidėjimą, Eur/m ³	0,020	0,020	0,020	-
Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 10 mg/l virš bazinės taršos bendrojo azoto (N) koncentracijos padidėjimą, Eur/m ³	0,020	0,020	0,020	-
Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 1 mg/l virš bazinės taršos bendrojo fosforo (P) koncentracijos padidėjimą, Eur/m ³	0,020	0,020	0,020	-
Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kaina, Eur/m ³	3,11	3,11	3,33	-7,1
Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos kaina, Eur/m ³	-	-	0,15	-

Komisijos 2016 m. spalio 14 d. nutarimu Nr. O3-311 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Giraitės vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ trejų 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 antriems bazinių kainų galiojimo metams perskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos, suderintos Komisijos 2017 m. lapkričio 24 d. nutarimu Nr. O3E-530 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Giraitės vandenys“ perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“, kurios pradėtos taikyti nuo 2018 m. vasario 1 d.

Naujos bazinės kainos skaičiavimo priežastis – Bendrovė 2015 m. lapkričio 26 d. Kauno rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-369 „Dėl UAB „Giraitės vandenys“ paskyrimo paviršinių nuotekų tvarkytoja“ buvo paskirta paviršinių nuotekų tvarkytoja Kauno rajono savivaldybės teritorijoje, tačiau Bendrovė iki 2018 m. sausio 1 d. teisės aktų nustatyta tvarka valdomo paviršinių nuotekų turto neturėjo, todėl paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos bazinė kaina nebuvo teikiama derinti.

Pateiktą Prašymą Komisijos Šilumos ir vandens departamento Vandens skyrius (toliau – Skyrius) nagrinėjo, vadovaudamasis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 9 straipsnio 1 dalies 3 ir 4 punktais, 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), 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). Bendrovės veiklos efektyvumas bei sąnaudų pagrįstumas buvo vertinamas palyginus Bendrovės veiklą su III grupės geriamojo vandens tiekėjų ir nuotekų tvarkytojų veikla (paslaugų pardavimai nuo 900 iki 1500 tūkst. m³ per metus).

I. Veiklos apžvalga

1. Bendrovės finansinis pajėgumas

Bendrovės 2017 m. finansinio pajėgumo vertinimas pateiktas Komisijos Šilumos ir vandens departameto Ekonominės analizės skyriaus 2018 m. liepos 11 d. pažymyje Nr. O5E-171 „Dėl finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinės reikšmės nustatymo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriuje bei reguliuojamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriaus ūkio subjektų 2017 metų finansinio pajėgumo įvertinimo“. Bendrovės 2017 m.

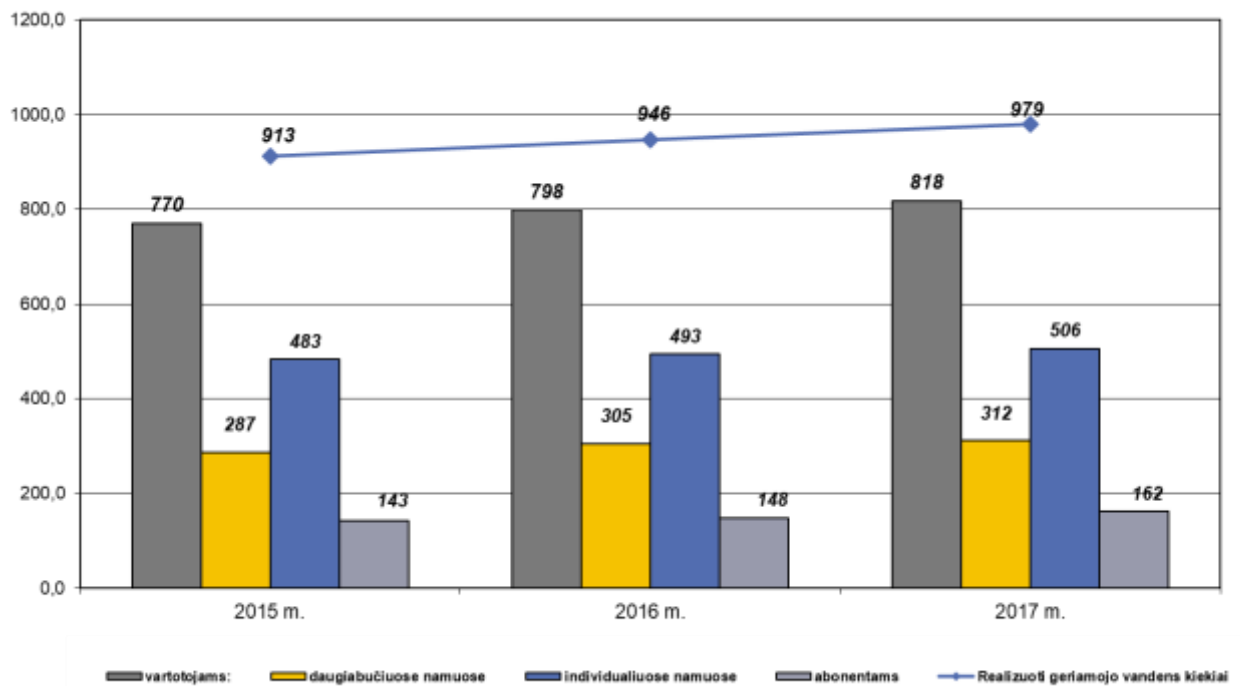
bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (2,75 balo) viršijo infrastruktūros veiklai Komisijos 2018 m. liepos 20 d. nutarimu Nr. O3E-232 „Dėl 2017 metų finansinio pajėgumo normatyvinio rodiklio žemutinės reikšmės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sektoriuje nustatymo“ nustatytą normatyvinio 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 bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų realizacija

Bendrovės paslaugų apimčių pagal veiklas, iš kurių uždirbama pajamų, struktūra yra: geriamojo vandens tiekimas (1), nuotekų tvarkymas (2), kita veikla (įvadų į gyvenamuosius namus įrengimo bei remonto darbai, bokšto nuoma bei kitos paslaugos) (3), finansinė veikla (4).

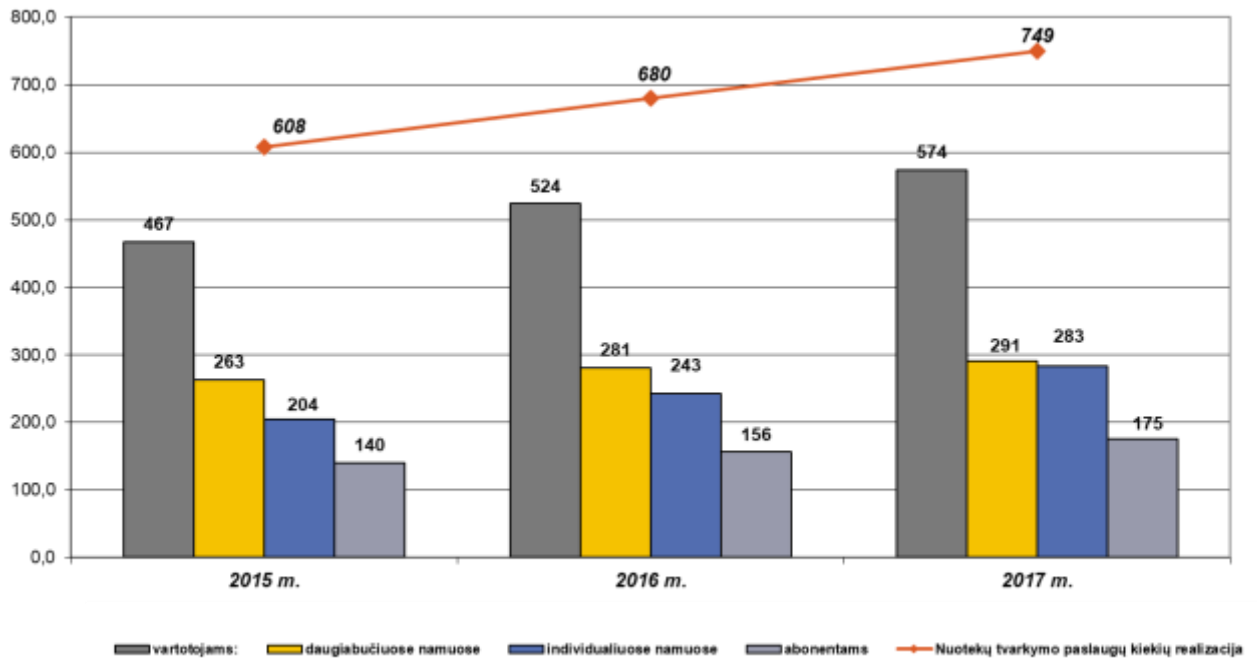
Iš viso Bendrovė 2017 m. gavo 1 906,83 tūkst. Eur pajamų, iš jų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugų pajamos sudarė 98,8 proc. nuo visų pajamų, kitos veiklos pajamos – 0,9 proc., finansinės veiklos pajamos – 0,3 proc.

Pagal Bendrovės pateiktus duomenis realizuoti geriamojo vandens kiekiai 2017 m., lyginant su 2015 m., didėjo 7,2 proc. (1 paveikslas).



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

Realizuoti nuotekų tvarkymo kiekiai 2017 m., lyginant su 2015 m., didėjo 23,2 proc. (2 paveikslas).



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

Kaip matyti iš 1 ir 2 paveikslų, pagrindinė 2017 m. realizuotų paslaugų kiekių augimo priežastis – įvykdyti vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtros investiciniai projektai. 2015–2017 m. laikotarpiu Šlienavoje, Neveronyse, Ežerėlyje, Karmėlavoje, Ramučiuose, Raudondvaryje, Vilkijoje, Zapyškyje, Kluoniškiuose, Dievogaloje bei Kačerginėje prie Bendrovės centralizuotų geriamojo vandens tiekimo tinklų prisijungė 2 581 naujų vartotojų, prie nuotekų tinklų – 6 158 nauji vartotojai.

Bendrovė nurodė, kad centralizuota geriamojo vandens tiekimo paslauga šiuo metu naudojasi 62,0 proc., nuotekų tvarkymo paslauga – 53,0 proc. Kauno rajono savivaldybės gyventojų. Įgyvendinus 2019–2021 m. Veiklos plano priemones, planuojama, kad galimybė naudotis centralizuota geriamojo vandens tiekimo paslauga turės 1 369 naujų vartotojų, centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga – 2 739 nauji vartotojai.

Bendrovė planuoja, kad paviršinių nuotekų tvarkymo paslauga naudosis 288 Bendrovės abonentai, kurie turi 257,5 ha kanalizuojamo ploto Kauno rajono savivaldybės teritorijoje. Bendrovė paviršinių nuotekų kiekį apskaičiuoja, vadovaudamasi Paviršinių nuotekų tvarkymo reglamento, patvirtinto Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2007 m. balandžio 2 d. įsakymu Nr. D1-193 „Dėl Paviršinių nuotekų tvarkymo reglamento patvirtinimo“, 8 punktu. Surenkamų paviršinių nuotekų kiekis priklauso nuo kritulių kiekio mm (pagal Lietuvos hidrometeorologijos tarnybos duomenis), teritorijos ploto bei paviršiaus (Įstatymo 32 straipsnio 4 dalis, 35 straipsnio 14 dalis). Bendrovė planuoja surinkti 656,1 tūkst. m³ paviršinių nuotekų kiekį.

Bendrovės pateiktais duomenimis, 95,0 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“, reikalavimus, 5,0 proc. tiekiamo geriamojo vandens dėl indikatorinių rodiklių (geležies, amonio, mangano, spalvos ir drumstumo) viršija nustatytą normą. Bendrovės 100 proc. surenkamų nuotekų išvaloma iki Nuotekų tvarkymo reglamente, patvirtintame Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2006 m. gegužės 17 d. įsakymu Nr. D1-236 „Dėl Nuotekų tvarkymo reglamento patvirtinimo“, nustatytų reikalavimų.

3. Bendrovės 2016–2018 m. investicijų apžvalga

Bendrovė 2016–2018 m. laikotarpiu įvykdė investicijų ir įsigijo bei atstatė ilgalaikio turto už 3 047,4 tūkst. Eur.

Bendrovės 2016–2018 m. laikotarpiu įvykdytų investicijų ir įsigyto bei atstatyto ilgalaikio turto suvestinė pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Bendrovės 2016–2018 m. investicijų ir ilgalaikio turto įsigijimo bei atstatymo suvestinė, tūkst. Eur

Nr.	Pavadinimas	2016-2018 m. planas, tūkst. Eur	2016-2018 m. faktas, tūkst. Eur	Faktas-Planas, tūkst. Eur	Faktas/planas, %
1.	Ilgalaikio turto įsigijimo šaltiniai	4 673,1	4631,3	-41,8	99,1
1.1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo atstatymo lėšos	507,0	688,7	181,7	135,8
1.2.	Valstybės ir savivaldybės lėšos	2968,1	2796,2	-171,9	94,2
1.3.	Paskolos investicijų projektams įgyvendinti	-	-	-	-
1.4.	Europos sanglaudos fondo lėšos	1093,7	1042,1	-51,6	95,3
1.5.	Aplinkos apsaugos programos lėšos	104,3	104,3	-	100,0
2.	Lėšų panaudojimas	4673,1	3047,4	-1625,7	65,2
2.1.	Investicijų ir plėtros projektams įgyvendinti	1776,5	839,2	-937,3	47,2
2.2.	Ilgalaikiam turtui įsigyti ir atstatyti (renovuoti)	2896,6	2208,2	-688,4	76,2

2016–2018 m. Bendrovės veiklos ir plėtros plano laikotarpiu įgyvendinant „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros atnaujinimas ir plėtra Kauno rajone (2014–2020 m. I etapas)“ projektą buvo panaudota 839,2 tūkst. Eur, iš jų ES fondo lėšos 402,2 tūkst. Eur, Kauno rajono savivaldybės lėšos 356,6 tūkst. Eur, 80,4 tūkst. Eur Bendrovės lėšos, nutiesta 1,86 km (Ramučių kaime), 1,96 km (Šlienavos, Žiegždrių kaimuose) vandentiekio tinklų, sudaryta galimybė prie vandentiekio tinklų prisijungti 129 vartotojams.

Taip pat 2016–2018 m. laikotarpiu buvo pastatyta 14 vandens gerinimo įrenginių (Zapyškio ir Lapių miesteliuose, Juragių, Saulėtekų, Padauguvos, Voškonių, Netonių, Pažerų, Piepalių, Margininkų, Stanaičių, Purviškių, Kaniūku, Altoniškių kaimuose), nutiesta 5,2 km bei rekonstruota 0,9 km vandentiekio tinklų, nutiesta 5,7 km nuotekų tinklų, įrengta 14 artezinių gręžinių (Zapyškio ir Lapių miesteliuose, Juragių, Padauguvos, Užliedžių, Muniškių, Giraitės, Raudondvario ir Šlienavos kaimuose), atliktas valymo įrenginių remontas (Lapių ir Ežerėlio miesteliuose), įrengti vietiniai nuotekų valymo įrenginiai (Netonių kaime), sumontuoti bioskaidytuvai pertekliniam dumblui apdoroti nuotekų valymo įrenginiuose (Vilkijos mieste bei Užliedžių kaime), renovuota vandens pakėlimo stotis (Raudondvario kaime), įrengta nuotekų siurblinė (Ginėnų kaime).

4. Buvusio reguliavimo laikotarpio savikainos palyginimas su faktine savikaina

2016–2018 m. laikotarpio planinių ir 2017 m. realizuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų apimčių (***L priedas***) bei sąnaudų pasikeitimo įtaka geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai parodyta 3 lentelėje.

3 lentelė. Bendrovės 2016–2018 m. laikotarpio planinių ir 2017 m. realizuotų paslaugų kiekių apimčių ir sąnaudų pasikeitimo įtaka kainai, Eur/m³

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	2016–2018 m. planuota savikaina	2017 m. faktinė savikaina	Savikainos pasikeitimas iš viso (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Tiesioginės sąnaudos, Eur/m³:	1,53	1,53	0,00
1.1.	<i>turto nusidėvėjimo</i>	0,21	0,25	0,04
1.2.	<i>einamojo remonto ir ekspl. medžiagų</i>	0,05	0,10	0,05
1.3.	<i>aptarnavimo paslaugų pagal sutartis</i>	0,16	0,16	0,00
1.4.	<i>elektros energijos</i>	0,29	0,33	0,04
1.5.	<i>personalo</i>	0,70	0,59	-0,11
1.6.	<i>kitos</i>	0,12	0,10	-0,02
2.	Netiesioginės sąnaudos, Eur/m³	0,08	0,10	0,02
3.	Bendrosios (admin.) sąnaudos Eur/m³	0,15	0,26	0,11
4.	Apskaitos veiklos sąnaudos, Eur/m³	0,26	0,24	-0,02
5.	Mokesčiai, Eur/m³	0,05	0,06	0,01
6.	Palūkanos, Eur/m³	-	-	-
7.	Pelnas, Eur/m³	0,14	0,02	-0,12
8.	1 m³ kaina, Eur/m³	2,21	2,21	0,00
9.	1 m³ savikaina, Eur/m³	2,07	2,19	0,12

2017 m. faktinė savikaina, lyginant su suderinta, didesnė 0,12 Eur/m³ (5,8 proc.) iš esmės dėl didesnių (36,7 tūkst. Eur) ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų (2 752,3 tūkst. Eur padidėjo ilgalaikio turto įsigijimo vertė) bei dėl to, kad ankstesnio kainų derinimo metu Bendrovės einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų, remonto darbų pagal sutartis bei elektros energijos sąnaudos buvo perskaičiuotos pagal III įmonių grupės vidutinį rodiklį (pagal ataskaitinio laikotarpio teikiamų geriamojo vandens tiekimo paslaugų pardavimo kiekius Bendrovė buvo priskirta III įmonių grupei) ir nustatyta užduotis pasiekti vidutinį rodiklį mažinant šias sąnaudas, tačiau Bendrovei per šį laikotarpį nepavyko pasiekti vidutinio rodiklio, dėl šios priežasties didėjo minėtos sąnaudos. Taip pat Bendrovė, įgyvendindama apskaitos atskyrimą, vadovaudamasi Metodikos 13.1 papunktyje nurodytu priežastingumo principu bei Metodikos 29 punktu, ataskaitiniais metais bendrosioms (administracinėms) sąnaudoms priskyrė iš viso 255,5 tūkst. Eur sąnaudų, t. y. 117,8 tūkst. Eur, arba 0,11 Eur/m³ daugiau, negu planuota 2016–2018 m. laikotarpiui.

Bendrovės 2017 m. taikyta vidutinė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos 2,21 Eur/m³ kaina (3 lentelės 4 stulpelio 8 eilutė) naudojama kaip atskaitos kaina, kuri koreguojama Skyriui vertinant bazinio laikotarpio planuojamus realizuoti kiekius ir sąnaudas.

2017 m. Bendrovė asenizacijos transporto priemonėmis surinko 3,9 tūkst. m³ nuotekų iš individualiųjų nuotekų kaupimo rezervuarų. Šios paslaugos teikimo savikaina – 11,62 Eur/m³, taikyta kaina – 3,11 Eur/m³, patirtas nuostolis sudaro 33,66 tūkst. Eur (iš jų 25,32 tūkst. Eur teismo sprendimu nepripažintos šios veiklos pajamos) (**1 priedas**).

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

1. Realizuotini kiekiai

Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 47 punktu ir planuodamas pardavimo apimtį baziniams metams (toliau – Paslaugų palaikymui), vadovavosi 2017 m. geriamojo vandens pardavimo ir nuotekų tvarkymo faktinėmis metinėmis apimtimis bei atsižvelgė į Bendrovės patikslintus planuojamus realizuoti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kiekius¹. Išgaunamo,

¹ Bendrovės 2019 m. kovo 3 d. raštas Nr. S19-0164 „Dėl bazinių kainų duomenų patikslinimo“.

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 bei paviršinių nuotekų tvarkymo kiekiai 2017 m., Bendrovės ir Skyriaus įvertinti Paslaugų palaikymui (tūkst. m³)

Eil. Nr.	Rodiklių pavadinimai	2017 m.	Bendrovės įvertinti Paslaugų palaikymui	Skyriaus įvertinti Paslaugų palaikymui	Pasikeitimas, Skyriaus nuo faktinių / nuo Bendrovės įvertintų, proc./kartai
1	2	3	4	5	6
1.	Išgautas geriamasis vanduo, tūkst. m ³ , iš šio skaičiaus:	1 227,0	1 227,0	1 307,1	6,5
1.1.	<i>I daugiabučius namus patiektas geriamojo vandens kiekis</i>	351,2	351,2	351,2	-
2.	Realizuotas geriamasis vanduo (kartu su nuostoliais daugiabučių namų tinkluose), tūkst. m ³ , iš šio skaičiaus:	979,0	1 011,2	1 084,7	10,8/7,3
2.1.	<i>Daugiabučiuose namuose realizuotas geriamojo vandens kiekis</i>	311,9	344,1	344,1	10,3/-
3.	Geriamojo vandens nuostoliai, tūkst. m ³ , iš šio skaičiaus:	248,0	215,8	229,5	-7,5/6,3
3.1.	<i>Geriamojo vandens nuostoliai iki vandentekio įvado</i>	173,7	173,7	185,2	6,6
3.2.	<i>Geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose</i>	39,3	7,1	7,1	-81,9/-
3.3.	<i>Geriamasis vanduo technologiniame procese</i>	35,0	35,0	37,2	6,3
4.	Geriamojo vandens nuostoliai, %	20,2	17,6	17,6	-12,9/-
5.	Nuotekų surinkimo kiekiai, tūkst. m ³	1 017,2	1 000,3	1 097,8	7,9/9,7
6.	Realizuoti nuotekų surinkimo kiekiai (kartu su nuostoliais daugiabučių namų tinkluose), tūkst. m ³	749,2	800,2	850,2	13,5/6,2
7.	Nuotekų valymo kiekiai, tūkst. m ³	1 021,1	1 004,2	1 104,4	8,2/10,0
8.	Realizuoti nuotekų valymo kiekiai (kartu su nuostoliais daugiabučių namų tinkluose), tūkst. m ³	753,1	800,2	856,8	13,8/7,1
9.	Infiltracija, tūkst. m ³ iš šio skaičiaus:	268,0	206,6	254,1	-5,2/23,0
9.1.	<i>Infiltracija nuotekų tinkluose</i>	196,4	200,0	212,5	8,2/6,3
9.2.	<i>Geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose</i>	36,6	6,6	6,6	-82,0/-
9.3.	<i>Geriamojo vandens nuotekos technologiniame procese</i>	35,0	-	37,2	6,3/-
10.	Infiltracija, %	26,3	20,7	23,1	-12,2/11,6
11.	Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis kiekis, tūkst. m ³	3,9	6,7	6,6	
12.	Paviršinių nuotekų kiekis, tūkst. m ³	-	656,1	656,1	-

Paslaugos palaikymui įvertintas 1 084,7 tūkst. m³ geriamojo vandens realizuotinas kiekis 10,8 proc. didesnis negu 2017 m. (įvertintas visas daugiabučių namų vartotojams parduotas vandens kiekis) ir 7,3 proc. didesnis, negu planavo pati Bendrovė (dėl Bendrovės patikslintų ir įvertintų

didesnių realizuotų paslaugų kiekių vartotojams individualiuose namuose bei abonentams)² **(3 priedas)**.

Suskaičiuotiems 1 084,7 tūkst. m³ geriamojo vandens realizuotiems kiekiam, atsižvelgiant į pagal Metodikos 47.4 ir 47.7 papunkčius leistinus geriamojo vandens nuostolius iki vandentiekio įvadų ir daugiabučių namų vidaus tinkluose, įvertintas 1 307,1 tūkst. m³ išgaunamo vandens kiekis. Faktiniai **2017 m.** Bendrovės geriamojo vandens nuostoliai – 20,2 proc. (248,0 tūkst. Eur) nuo viso išgauto vandens kiekio. **Paslaugos palaikymui įvertinti 229,5 tūkst. m³ (17,6 proc.) nuo viso išgauto kiekio:**

- 185,2 tūkst. m³ – pagal Metodikos 47.4 papunktį faktiniai ataskaitinio laikotarpio, bet ne didesni negu 20 proc. geriamojo vandens nuostoliai iki vandentiekio įvadų (faktiniai nuostoliai – 14,15 proc.);
- 7,1 tūkst. m³ – pagal Metodikos 47.7 papunktį leistini faktiniai, bet ne didesni nei 2 proc. nuostoliai daugiabučių namų tinkluose, susidarantys dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų paklaidų (faktiniai nuostoliai 11,2 proc.);
- 37,2 tūkst. m³ – vandens nuostoliai technologiniame procese³ (2,8 proc. nuo išgauto geriamojo vandens kiekio).

Suskaičiuotiems 850,2 tūkst. m³ nuotekų surinkimo ir 856,8 tūkst. m³ nuotekų valymo realizuotiems kiekiam, atsižvelgiant į pagal Metodikos 47.5 ir 47.7 papunkčius leistiną infiltracijos apimtį tinkluose ir nuostolius daugiabučių namų vidaus tinkluose, įvertintas 1 097,8 tūkst. m³ surenkamų ir 1 104,4 tūkst. m³ valomų nuotekų kiekis. Faktinė 2017 m. Bendrovės nuotekų infiltracijos apimtis 26,3 proc. (268,0 tūkst. m³) nuo viso nuotekų surinkimo ir valymo kiekių. **Paslaugos palaikymui įvertinta 254,1 tūkst. m³ (23,1 proc.) infiltracijos apimtis nuo viso planuojamo nuotekų tvarkymo kiekio:**

- 212,5 tūkst. m³ – pagal Metodikos 47.5 papunktį faktinė ataskaitinio laikotarpio, bet ne didesnė negu 20 proc. infiltracija tinkluose (faktinė infiltracija tinkluose – 19,3 proc.);
- 6,6 tūkst. m³ – nuostoliai daugiabučių namų tinkluose;
- 37,2 tūkst. m³ – vandens nuostoliai technologiniame procese.

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, susidarantius dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų paklaidų (įvertinant, kad Bendrovė daugiabučiuose namuose parduos 2 proc. mažiau, nei suskaičiuota Paslaugų palaikymui, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų).

Paslaugų palaikymui Skyrius įvertino 656,1 tūkst. m³ realizuotiną paviršinių nuotekų kiekį, arba tokį patį, kaip planavo pati Bendrovė.

Skyrius realizuotiną nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kiekį įvertino, atsižvelgęs į Bendrovės planuojamą surinkti nuotekų kiekį 6,6 tūkst. m³, arba 69,2 proc. didesni, negu buvo realizuotas 2017 m. faktiškai.

2. Sąnaudos

Bendrovė Prašyme ataskaitinio laikotarpio pajamas, sąnaudas ir ilgalaikį turtą paskirstė, vadovaudamasi Metodikos II ir III skyrių nuostatomis (sąnaudos paskirstomos verslo vienetams ir juos sudarančioms paslaugoms, vadovaujantis sąnaudų paskirstymo taisyklėmis). Netiesioginių sąnaudų paskirstymo verslo vienetams ir paslaugoms kriterijai nustatyti vadovaujantis proporcingumo principu, bendrosios (administracinės) sąnaudos paskirstytos verslo vienetams ir

² Bendrovės 2019 m. kovo 8 d. raštas Nr. S19-0164 „Dėl bazinių kainų duomenų patikslinimo“;

³ Bendrovės eksploatuojami vandens ruošimo įrenginiai paruošia vandenį, naudojant sudėtingą vandens paruošimo technologinę sistemą (vandens paruošimui naudojami filtrai geležies šalinimui), dėl kurių Bendrovė 2017 m. faktiškai patyrė 35,0 tūkst. m³ (2,85 proc.) vandens nuostolius vandens ruošimo technologiniame procese, kurie traktuojami kaip technologinės medžiagos, reikalingos paslaugoms teikti. Pati Bendrovė, skaičiuodama nuotekų surinkimo ir valymo sąnaudas neįvertino būtino surinkti ir išvalyti vandens ruošimo technologiniame procese patiriamo vandens kiekio, kuris yra nukanalizuojamas.

paslaugoms pagal atitinkamam verslo vienetui ir paslaugai priskirtą tiesioginių ir netiesioginių sąnaudų sumą. Pajamos paskirstytos tiesiogiai paslaugoms, sudarančioms verslo vienetus. Ilgalaikio turto vertė verslo vienetams paskirstyta tiesiogiai, vadovaujantis priešastingumo principu, netiesioginės veiklos turto vertės paskirstytos proporcingai pagal tiesiogiai paslaugai priskirto turto vertę. Bendrosios (administracinės) veiklos turto vertės paskirstytos verslo vienetams ir paslaugoms pagal atitinkamam verslo vienetui ir paslaugai priskirtą tiesioginę ir netiesioginę ilgalaikio turto vertę.

Skyrius, išanalizavęs 2017 m. faktines sąnaudas, atsižvelgęs į Bendrovės patikslintas planuojamas būtinausias sąnaudas (Bendrovė tikslino audituotas 2017 m. Metinės atskaitomybės ataskaitas)⁴ bei palyginęs sąnaudas su vidutinėmis III įmonių grupės, įvertinęs 17,6 proc. geriamojo vandens nuostolius iki vandentiekio įvadų ir daugiabučių namų tinkluose ir 23,1 proc. nuotekų infiltracijos apimtį, perskaičiavo Apskaitos veiklos, geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis verslo vienetų (toliau – Reguluojama veikla) sąnaudas. Paslaugų palaikymui įvertino 2 193,24 tūkst. Eur sąnaudų, arba 303,48 tūkst. Eur daugiau, negu Bendrovė turėjo 2017 m., ir 61,22 tūkst. Eur mažiau, negu Paslaugų palaikymui planavo pati Bendrovė (5 lentelė).

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

Sąnaudų straipsniai	Apskaitos veiklos	Geriamojo vandens tiekimo	Nuotekų tvarkymo veiklos	Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis	Paviršinių nuotekų tvarkymo veiklos	Iš viso	Skirtumas nuo suskaičiuotų
1	2	3	4	6	7	8	9
Ilgalaikio turto sąnaudos	34,01	112,99	103,04	-	-	250,04	
2017 m.	1,77	112,99	103,04	-	-	217,80	32,24
Bendrovės planuotos	34,01	112,99	103,04	-	-	250,04	-
Einamasis remontas, medž.	34,01	112,99	103,04	0,18	20,10	129,65	
2017 m.	28,09	40,02	41,26	0,18	-	109,55	20,10
Bendrovės planuotos	24,98	38,70	39,66	0,17	20,10	123,61	6,04
Aptarnavimo paslaugos pagal sutartis	3,46	89,99	75,28	0,46	21,65	190,84	
2017 m.	3,46	64,95	67,78	0,46	-	136,65	54,19
Bendrovės planuotos	3,27	88,89	71,74	0,41	21,65	185,96	4,88
Techn. medžiagų sąnaudos	-	-	5,86	-	-	5,86	
2017 m.	-	-	1,39	-	-	1,39	4,46
Bendrovės planuotos	-	-	7,96	-	-	7,96	-2,10
Technologinis kuras	-	-	-	-	-	-	-
2017 m.	-	-	-	-	-	-	-
Bendrovės planuotos	-	-	-	-	-	-	-
Elektros energijos	-	106,12	159,03	-	-	265,15	
2017 m.	-	130,85	147,14	-	-	277,98	-12,84
Bendrovės planuotos	-	130,37	170,77	-	-	301,14	-35,99
Kuras	9,85	21,38	35,40	11,34	7,83	85,79	
2017 m.	9,38	20,36	33,70	6,65	-	70,09	15,70
Bendrovės planuotos	9,38	19,71	31,20	11,34	7,83	79,91	5,89
Šilumos energija	-	31,22	22,91	-	-	54,13	
2017 m.	-	-	22,91	-	-	22,91	31,22
Bendrovės planuotos	-	-	22,91	-	-	22,91	31,22
Darbo užmokestis	112,54	200,16	265,68	6,12	20,04	604,54	
2017 m.	99,52	168,84	208,98	5,32	-	482,65	121,89
Bendrovės planuotos	112,54	200,16	265,68	6,12	20,04	604,54	-
Atskaitymai soc. draudimui	34,75	62,01	82,91	1,88	6,21	187,76	

⁴ Bendrovės 2018 m. gruodžio 12 d. raštas Nr. S318-0941 „Dėl UAB Giraitės vandenys“ 2017 m. metinės ataskaitos“.

2017 m.	30,73	52,30	65,24	1,63	-	149,89	37,87
Bendrovės planuotos	34,86	62,01	82,31	1,90	6,21	187,28	0,47
Įmokos į garantinį fondą	0,22	0,40	0,53	0,01	0,04	1,21	
2017 m.	0,20	0,34	0,42	0,01	-	0,96	0,24
Bendrovės planuotos	0,23	0,40	0,54	0,01	0,04	1,22	-0,01
Mokesčiai	-	60,93	11,95	0,07	-	72,94	
2017 m.	-	46,66	8,96	0,03	-	55,65	17,30
Bendrovės planuotos	-	134,25	13,00	0,03	-	147,28	-74,34
Kitos sąnaudos	1,26	0,79	1,94	0,03	2,00	6,02	
2017 m.	1,26	0,81	1,99	25,32	-	29,38	-23,36
Bendrovės planuotos	1,12	0,75	1,94	-	2,00	5,81	0,20
Netiesioginės sąnaudos	0,05	36,37	70,93	-	-	107,35	
2017 m.	0,04	26,88	52,42	-	-	79,34	28,00
Bendrovės planuotos	0,05	36,23	70,66	-	-	106,95	0,40
Bendrosios (administr.) sąnaudos	26,56	90,28	103,81	2,40	8,95	232,00	
2017 m.	27,27	103,97	118,08	6,19	-	255,51	-23,51
Bendrovės planuotos	25,11	93,70	100,16	2,30	8,59	229,85	2,15
Iš viso sąnaudų	250,79	852,66	980,52	22,46	86,82	2 193,24	
2017 m.	201,72	768,95	873,30	45,79	-	1 889,76	303,48
Bendrovės planuotos	246,00	918,17	981,56	22,28	86,46	2 254,46	-61,22
Investicijų grąža	0,28	113,89	102,82	-	-	216,79	
2017 m.	6,98	42,68	-21,38	-33,66	-	-5,38	222,16
Bendrovės planuotos	0,28	120,99	100,18	-	-	221,45	-4,66
Skyriaus planuojamos pajamos	251,06	966,35	1 083,34	22,46	86,82	2 410,03	
2017 m. pajamos	208,70	811,64	851,93	12,12	-	1 884,39	
Bendrovės planuojamos pajamos	246,28	1 039,16	1 081,73	22,28	86,46	2 475,91	

Skyriaus Paslaugų palaikymui suskaičiuotos sąnaudos mažesnės, negu planavo Bendrovė (lyginti 3 priedą su 2 priedu), ir didesnės, nei 2017 m. faktinės sąnaudos (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 34,01 tūkst. Eur 5 767 daugiabučių namų butų, individualių namų 6 773 (įrengta 7 695 apskaitos prietaisų), 302 daugiabučių namų įvadinių ir 556 abonentų apskaitos prietaisų nusidėvėjimo sąnaudos. Skyrius suskaičiavo 250,04 tūkst. Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų, įvertinta 32,04 tūkst. Eur daugiau, lyginant su 2017 m. (Bendrovė finansinėje apskaitoje vandens apskaitos prietaisus apskaito kaip trumpalaikį turtą (medžiagas)) ir tiek pat, kiek planavo pati Bendrovė;

- einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų suskaičiuota 20,10 tūkst. Eur daugiau, negu buvo 2017 m. faktiškai, ir 6,04 tūkst. Eur daugiau, nei planavo pati Bendrovė. Bendrovė nurodė, kad 20,10 tūkst. Eur einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų planuoja patirti išigyjant šulinių dangčius, nuotekų išleidiklių remontui paviršinių nuotekų tvarkymo veikloje (Bendrovė 2017 m. paviršinių nuotekų veiklos nevykdė). Bendrovė patikslino planuojamas einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudas, atsižvelgusi į 2017 m. faktiškai patirtas sąnaudas⁵. Taip pat Bendrovė patikslino technologinius rodiklius (instaliuotų siurblių, rezervuarų, vandens pakėlimo stočių, nuotekų perpumpavimo stočių skaičius, orapūčių kiekius bei vandentiekio ir nuotekų tinklų ilgį)⁶, tačiau Bendrovės einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų rodiklis nuotekų surinkimo veikloje yra blogesnis negu vidutinis III įmonių grupės, todėl, vadovaudamasis Metodikos 45.2.2 papunkčiu ir Aprašo 17 punktu, Skyrius suformavo užduotį pasiekti vidutinį rodiklį nuotekų surinkimo veikloje (kasmet mažinama po 2,53 tūkst. Eur einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų nuotekų surinkimo veikloje);

⁵ Bendrovės 2019 m. kovo 8 d. raštas Nr. S19-0164 „Dėl bazinių kainų duomenų patikslinimo“;

⁶ Bendrovės 2019 m. balandžio 26 d. raštas Nr. S19-0252 „Dėl bazinių kainų skaičiavimo ir duomenų tikslinimo (2)“.

- aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudų suskaičiuota 54,19 tūkst. Eur daugiau, nei buvo 2017 m. faktiškai, ir 4,88 tūkst. Eur daugiau, nei planavo pati Bendrovė. Planuojamos aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudos didesnės, nes Bendrovė, atsižvelgusi į 2018 m. įsigytas paslaugas, įvertino 25,05 tūkst. Eur didesnes vandens pristatymo bei 4,84 tūkst. Eur didesnes nuotekų valymo veiklose laboratorijų paslaugų sąnaudas. Paviršinių nuotekų veikloje įvertinta 21,65 tūkst. Eur remonto darbų pagal sutartis (paviršinių nuotekų tinklų ir šulinių valymo darbai). Bendrovė technologo darbų paslaugas nurodė prie technologinių medžiagų sąnaudų, Skyrius šias sąnaudas (2,2 tūkst. Eur) perkėlė prie kitų paslaugų sąnaudų. Bendrovė patikslino technologinius rodiklius (instaliuotų siurblių, rezervuarų, vandens pakėlimo stočių, nuotekų perpumpavimo stočių skaičius, orapūčių kiekius bei vandentiekio ir nuotekų tinklų ilgus), tačiau Bendrovės remonto darbų pagal sutartis sąnaudų rodiklis visose veiklose (išskyrus nuotekų valymo veikloje) yra blogesni negu vidutiniai III įmonių grupės, todėl, vadovaudamasis Metodikos 45.3.2 papunkčiu ir Aprašo 17 punktu, Skyrius suformavo užduotis pasiekti vidutinius rodiklius (kasmet mažinama po 5,61 tūkst. Eur remonto darbų pagal sutartis sąnaudų vandens gavybos veikloje, 3,17 tūkst. Eur remonto darbų pagal sutartis sąnaudų vandens ruošimo veikloje, 3,97 tūkst. Eur remonto darbų pagal sutartis sąnaudų vandens pristatymo veikloje ir 2,72 tūkst. Eur remonto darbų pagal sutartis sąnaudų nuotekų surinkimo veikloje);

- technologinių medžiagų suskaičiuota 4,46 tūkst. Eur daugiau, nei buvo 2017 m. faktiškai, ir 2,1 tūkst. Eur mažiau, nei planavo pati Bendrovė. Bendrovė nurodė, kad kasmet didėjant atitekančių nuotekų kiekiui, atsirado poreikis perteklinį dumblą sausinti, naudojant filtravimo maišus ir tokiu būdu mažinti perteklinio dumblo kiekį, todėl technologinių medžiagų kiekis planuojamas neatsižvelgiant į perskaičiuotus nuotekų dumblo tvarkymo kiekius. Bendrovė klaidingai prie planuojamų technologinių medžiagų sąnaudų įvertino 2,2 tūkst. Eur technologo darbų paslaugas, kurias Skyrius perkėlė prie paslaugų pagal sutartis sąnaudų;

- elektros energijos kiekis apskaičiuotas 80,1 tūkst. m³ didesniai vandens gavybos ir pristatymo bei 80,6 tūkst. m³ didesniai nuotekų surinkimo ir valymo kiekiui, pagal Metodikos 47.4 ir 47.5 papunkčius, įvertinus 17,6 proc. geriamojo vandens nuostolius (iki vandentiekio įvadų ir daugiabučių namų tinkluose) ir 23,1 proc. faktinę nuotekų infiltracijos apimtį. Bendrovė nurodė, kad bazinių kainų skaičiavimuose klaidingai paskirstė suvartotą elektros energijos kiekį (kitoms reikmėms (patalpų šildymui, vandens šildymui, patalpų apšvietimui), suvartotą elektros energijos kiekį įvertino prie technologinėms reikmėms suvarto elektros energijos kiekio) ir patikslino nurodytus technologinius rodiklius (vandens pakėlimo, nuotekų perpumpavimo aukščius, perpumpuotų nuotekų, atitekančių nuotekų kiekius, atitekančių nuotekų taršos koncentraciją).⁷ Skyrius, atsižvelgęs į Bendrovės patikslintus duomenis, perskaičiavo elektros energijos sąnaudų rodiklius, tačiau Bendrovės elektros energijos sąnaudų rodikliai vandeniui ruošti bei nuotekoms surinkti ir valyti yra blogesni nei vidutiniai III grupės įmonių, todėl, vadovaudamasis Metodikos 44.2.5 papunkčiu ir Aprašo 17 punktu, Skyrius elektros energijos sąnaudas vandens ruošimo, nuotekų surinkimo ir nuotekų valymo veiklose perskaičiavo pagal III įmonių grupės vidutinį rodiklį ir suformavo užduotį pasiekti vidutinį rodiklį (kasmet mažinant po 0,44 tūkst. Eur vandens ruošimo, po 6,86 tūkst. Eur nuotekų surinkimo ir po 11,15 tūkst. Eur nuotekų valymo veiklose elektros energijos sąnaudų) bei kitoms reikmėms planuojamas elektros energijos sąnaudas perkėlė prie šilumos energijos sąnaudų vandens gavybos ir ruošimo veiklose. Skyrius, įvertinęs didesnius vandens gavybos ir pristatymo bei didesnius nuotekų surinkimo ir valymo kiekius, patikslintas elektros energijos sąnaudas, suskaičiavo 12,84 tūkst. Eur elektros energijos sąnaudų mažiau, negu 2017 m., ir 35,99 tūkst. Eur mažiau, nei planavo pati Bendrovė;

- kuro sąnaudų suskaičiuota 15,70 tūkst. Eur daugiau, nei buvo 2017 m. faktiškai, ir 5,89 tūkst. Eur daugiau, nei planavo pati Bendrovė. Bendrovė patikslino planuojamas kuro sąnaudas, atsižvelgusi į 2017 m. faktiškai patirtas sąnaudas. Paviršinių nuotekų tvarkymo veikloje planuojama patirti 7,83 tūkst. Eur kuro sąnaudų paviršinių nuotekų tinklų priežiūrai bei 4,69 tūkst. Eur daugiau

⁷ Bendrovės 2019 m. balandžio 26 d. raštas Nr. S19-0252 „Dėl bazinių kainų skaičiavimo patikslinimo (2)“, 2019 m. gegužės 25 d. raštas Nr. S19-0300 „Dėl bazinių kainų skaičiavimo ir duomenų tikslinimo (3)“.

kuro sąnaudų Bendrovė planuoja patirti nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis veikloje dėl 69,2 proc. didesnio planuojamo nuotekų surinkimo kiekio;

- kitų sąnaudų suskaičiuota 23,36 tūkst. Eur mažiau, nei buvo 2017 m. faktiškai, ir 0,2 tūkst. Eur daugiau, nei planavo pati Bendrovė. Bendrovė nurodė, kad 25,32 tūkst. Eur yra teismo sprendimu nepripažintos nuotekų asenizacijos transporto priemonėmis veiklos pajamos, kurių nevertino planuodama šios veiklos sąnaudas;

- Skyrius, skaičiuodamas personalo (darbo užmokesčio) sąnaudas, įvertino Bendrovės planuojamus atlyginimus ir lyginamosios analizės rodiklius. Reguluojamos veiklos darbo užmokesčio fondas ir darbuotojų etatų skaičius 2017 m. bei Bendrovės ir Skyriaus įvertintas Paslaugų palaikymui pateikiamas 6 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Rodiklis	2017 m.	Bendrovė paslaugų palaikymui	Vandens skyrius paslaugų palaikymui
1	2	3	4	5
1.	Darbuotojų (etatų) skaičius iš viso:	87	88,1	88,1
1.1.	Vykantys turto atstatymo darbus	1,6	-	-
1.2.	Reguliuojamoje tiesioginėje veikloje, iš jų:	57,0	61	61
1.2.1.	Asenizacijos transporto priemonių vairuotojų (etatų) skaičius	1	0,5	0,5
1.2.2.	Paviršinių nuotekų tvarkymo veiklos	-	2	2
1.3.	Netiesioginėje veikloje	7,6	7,1	7,1
1.4.	Apskaitos veikloje	11,5	11,5	11,5
1.5.	Administracijos darbuotojų skaičius	9,3	8,5	8,5
2.	Reguliuojamos veiklos darbuotojų darbo užmokesčio fondas, tūkst. Eur/metus	652,4	778,4	778,4
2.1.	Tiesioginės veiklos	383,1	492,0	492,0
2.2.	Netiesioginės veiklos	48,2	69,4	69,4
2.3.	Apskaitos veiklos	99,5	112,5	112,5
2.4.	Administracijos	121,6	104,5	104,5
3.	Reguliuojamos veiklos socialinio draudimo sąnaudos, tūkst. Eur/metus	203,7	241,2	241,2
4.	Viso, tūkst. Eur/metus	856,1	1 020,0	1 020,0
5.	1 reguliuojamos veiklos darbuotojo vid. mėnesio darbo užmokestis, Eur/mėn.	636,6	736,3	736,3

Bendrovė Prašymo aiškinamajame rašte nurodė, kad vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. spalio 16 d. nutarimu Nr. 1025 (įsigaliojo nuo 2019 m. sausio 1 d.) bei Bendrovės 2017 m. gruodžio 29 d. direktoriaus įsakymais Nr. 144-150, 2018 m. rugsėjo 26 d. direktoriaus įsakymais Nr. 1K-75, 1K-76, Kauno rajono savivaldybės administracijos 2018 m. rugsėjo 21 d. direktoriaus įsakymu Nr. P6-501 buvo padidintas Bendrovės direktoriaus ir darbuotojų darbo užmokestis, todėl įsivertino didesnes planuojamas darbo užmokesčio sąnaudas.

Darbo našumo rodiklių palyginimas su III įmonių grupės vidutiniais rodikliais pateikiamas 7 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	Vnt.	Bendrovės 2017 m.	III gr. 2017 m.	Skirtumas, proc.
1	2	3	4	5	6
1.	Pagrindinėje veikloje dirbančiųjų darbo intensyvumo indeksas	koef.	3,58	2,91	23,0

2.	Vidutinis 1 darbuotojo darbo užmokestis	Eur/mėn.	636,6	743,1	-14,3
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 lentelėje pateiktų darbo našumo rodiklių matyti, kad 2017 m. Bendrovės darbuotojų darbo intensyvumas 23,0 proc. geresnis nei grupės, Bendrovės realus vidutinis 1 darbuotojo darbo užmokestis yra 14,3 proc. mažesnis negu III įmonių grupės.

Skyrius, skaičiuodamas darbo užmokesčio fondą Paslaugų palaikymui, įvertino Bendrovės Prašyme pateiktus duomenis, dėl darbo užmokesčio didėjimo ir atsižvelgė į 6 lentelėje pateiktus darbo užmokesčio sąnaudų rodiklius ir Paslaugų palaikymui suskaičiavo iš viso 1 020,0 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų arba 163,9 tūkst. Eur daugiau, negu buvo 2017 m. faktiškai, ir tiek pat, kiek planavo minėtam laikotarpiui turėti pati Bendrovė;

- mokesčių už valstybinius gamtos išteklius sąnaudos perskaičiuotos 80,1 tūkst. m³ didesniems vandens išgavimo kiekiams, įvertinus 17,6 proc. geriamojo vandens nuostolius iki įvadų ir daugiabučių namų tinkluose, o mokesčių už taršą sąnaudos perskaičiuotos 80,6 tūkst. m³ didesniame nuotekų valymo kiekiui, įvertinus faktinę 23,1 proc. nuotekų infiltracijos apimtį. Taip pat Skyrius, skaičiuodamas Bendrovės kitus mokesčius ir vadovaudamasis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo Nr. X-764 9 straipsnio pakeitimo įstatymo 1 ir 2 straipsniais, įvertino Komisijos gautas pajamų įmokas 2018 m. – 4,94 tūkst. Eur (apskaičiuotas nuo 2017 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pajamų – 1 647,9 tūkst. Eur) ir 2017 m. – 4,82 tūkst. Eur (apskaičiuotas nuo 2016 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pajamų – 1 605,23 tūkst. Eur). Iš viso Skyrius įvertino 9,76 tūkst. Eur Komisijos gautų pajamų įmokų (Bendrovė bazinių kainų skaičiavimuose įsivertino tik 2017 m. Komisijos gautas pajamų įmokas). Iš viso Paslaugų palaikymui Vandens skyrius suskaičiavo 72,94 tūkst. Eur mokesčių sąnaudų, tai yra 17,30 tūkst. Eur daugiau, negu 2017 m., ir 74,34 tūkst. Eur mažiau, negu planavo pati Bendrovė. Bendrovė patikslino duomenis ir nurodė, kad bazinių kainų skaičiavimuose nevertinti 13,5 tūkst. Eur 2018 m. valstybinio žemės nuomos mokesčio ir 68,1 tūkst. Eur 2018 m. nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudų, nes Kauno rajono savivaldybė atleido Bendrovę nuo šių mokesčių mokėjimo⁸;

- Bendrovė 2017 m. patyrė 79,34 tūkst. Eur netiesioginių sąnaudų, kurias, vadovaudamasi Metodikos 28 punktu, priskyrė Reguluojamai veiklai. Prašyme Bendrovė numatė 106,95 tūkst. Eur netiesioginių sąnaudų, kurias, vadovaudamasi Metodikos 28 punktu, paskirstė Reguluojamos veiklos verslo vienetams ir paslaugoms. Skyrius įvertino 0,4 tūkst. Eur daugiau netiesioginių sąnaudų, negu planavo Bendrovė, ir 28,0 tūkst. Eur daugiau, negu 2017 m. patyrė faktiškai (dėl darbo užmokesčio didinimo bei Bendrovės patikslintų planuojamų sąnaudų), iš jų:

- darbo užmokestis – 69,36 tūkst. Eur;
- socialinio draudimo įmokos – 21,48 tūkst. Eur;
- įmokos į garantinį fondą – 0,14 tūkst. Eur;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 3,82 tūkst. Eur;
- einamasis remontas ir eksploatacinės medžiagos – 3,23 tūkst. Eur;
- aptarnavimo paslaugos pagal sutartis – 5,23 tūkst. Eur;
- elektros energija – 0,26 tūkst. Eur;
- kuras – 3,75 tūkst. Eur;
- kitos sąnaudos – 0,08 tūkst. Eur;

- Bendrovė 2017 m. patyrė 272,09 tūkst. Eur bendrųjų (administracinių) sąnaudų, iš kurių 16,58 tūkst. Eur patyrė nepaskirstomų sąnaudų (narystės mokesčiai, reprezentacijos bei kitos išlaidos).

⁸ 2019 m. sausio 31 d. Kauno rajono savivaldybės sprendimas Nr. TS-07 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Giraitės vandenys“ atleidimo nuo valstybinės žemės nuomos mokesčio“; 2019 m. sausio 31 d. Kauno rajono savivaldybės sprendimas Nr. TS-8 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Giraitės vandenys“ atleidimo nuo nekilnojamojo turto mokesčio“;

Prašyme Bendrovė numatė 229,85 tūkst. Eur bendrųjų (administracinių) sąnaudų, kurias priskyrė Reguluojamos veiklos verslo vienetams ir paslaugoms. Skyrius, išanalizavęs Bendrovės 2017 m. bendrąsias (administracines) sąnaudas ir atsižvelgęs į Bendrovės patikslintas sąnaudas⁹, Reguluojamai veiklai priskirtina bendrųjų (administracinių) sąnaudų dalis bei pagal Metodikos 29 punktą paskirstyta atitinkamiems verslo vienetams ir paslaugoms, sudaro 232,0 tūkst. Eur, iš jų:

- darbo užmokestis – 104,52 tūkst. Eur;
- socialinio draudimo įmokos – 32,31 tūkst. Eur;
- įmokos į garantinį fondą – 0,21 tūkst. Eur;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 2,69 tūkst. Eur;
- einamasis remontas ir eksploatacinės medžiagos – 2,14 tūkst. Eur;
- aptarnavimo paslaugos pagal sutartis – 67,61 tūkst. Eur;
- elektros energija – 2,82 tūkst. Eur;
- šilumos energija – 3,31 tūkst. Eur;
- kuras – 3,33 tūkst. Eur;
- kitos sąnaudos – 13,06 tūkst. Eur;

- Bendrovė iš Reguluojamos veiklos paslaugų teikimo ataskaitiniu laikotarpiu patyrė 5,38 tūkst. Eur nuostolio. Paslaugų palaikymui Bendrovė, vadovaudamasi Metodikos 45.8 papunkčiu, apskaičiavo iš viso 221,45 tūkst. Eur investicijų grąžos. Investicijų grąžos norma nustatoma, vadovaujantis Investicijų grąžos normos nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2015 m. rugsėjo 22 d. nutarimu Nr. O3-510 „Dėl Investicijų grąžos normos nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Investicijų grąžos metodika). Skyriaus apskaičiuota investicijų grąžos norma (vidutinė svertinė kapitalo kaina (WACC)) yra 4,21 proc. Bendrovei investicijų grąžos norma buvo nustatyta, taikant optimalią kapitalo struktūrą, nes pagal paskutinių audituotų finansinių metų faktinę kapitalo struktūrą apskaičiuota investicijų grąžos norma (7,34 proc.) yra didesnė, nei apskaičiuota pagal optimalią kapitalo struktūrą. Todėl Skyrius, taikydamas 4,21 proc. investicijų grąžos normą, suskaičiavo 216,79 tūkst. Eur Reguluojamos veiklos paslaugų investicijų grąžą, tai yra 4,66 tūkst. Eur mažesnę, nei suskaičiavo Bendrovė. Pagal Metodikos 45.8.4 papunktį geriamojo vandens tiekimo veiklos verslo vienetė buvo nustatyta 113,69 tūkst. Eur investicijų grąžos apimtis, neviršijanti 10 proc. apskaičiuotų nuo paslaugos būtinųjų sąnaudų, atskaičius pelno mokesčių, arba 37,34 tūkst. Eur mažiau, nei vertinant pagal vidutinę svertinę kapitalo kainą (4,21 proc.), nuotekų tvarkymo veiklos verslo vienetė – 102,82 tūkst. Eur investicijų grąžos apimtis, neviršijanti 10 proc. apskaičiuotų nuo paslaugos būtinųjų sąnaudų, atskaičius pelno mokesčių, arba 19,78 tūkst. Eur mažiau, nei vertinant pagal vidutinę svertinę kapitalo kainą (4,21 proc.). Bendrovės Reguluojamos veiklos reguliuojamo turto apimtis, suskaičiuota vidutinė svertinė kapitalo kaina (WACC), pelningumas bei investicijų grąža Paslaugų palaikymui pateikta 8 lentelėje.

8 lentelė. Bendrovės reguliuojamo turto apimtis, suskaičiuota vidutinė svertinė kapitalo kaina (WACC), pelningumas bei investicijų grąža Paslaugų palaikymui

Eil. Nr.	Paslaugos	Reguliuojamo turto apimtis, tūkst. Eur	Vidutinė svertinė kapitalo kaina (WACC), proc.	Suskaičiuota investicijų grąža, tūkst. Eur	Pelningumas, proc.	Investicijų grąža Paslaugų palaikymui, tūkst. Eur
1	2	3	4	6	5	8
1.	Apskaitos veikla	14,59	4,21	0,28	0,11	0,28
2.	Geriamojo vandens gavyba (kartu su ruošimu)	2876,56		96,96	16,31	66,30
2.1.	Iš šio skaičiaus geriamojo vandens ruošimas	1900,77		69,36	35,63	16,70

⁹ Bendrovės 2019 m. kovo 8 d. raštas Nr. S19-0164 „Dėl bazinių kainų duomenų patikslinimo“.

3.	Geriamojo vandens pristatymas	1682,41		54,07	13,29	47,39
4.	Nuotekų surinkimas	2099,41		72,56	15,52	52,78
5.	Nuotekų valymas	1890,27		50,04	9,28	50,04
6.	Nuotekų dumblo tvarkymas	-		-	-	-
7.	Paviršinių nuotekų tvarkymas	-		-	-	-
8.	Nuotekų transportavimas asenizacijos transporto priemonėmis	-		-	-	-
9.	Iš viso:			273,91	x	216,79

Skyriaus Paslaugų palaikyme įvertinta geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų investicijų grąža sudaro **0,21 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**) – **2,41 Eur/m³** (0,20 Eur/m³ didesnę negu dabar taikoma kaina), iš šio skaičiaus 0,88 Eur/m³ geriamojo vandens tiekimo, 1,27 Eur/m³ nuotekų tvarkymo ir 0,26 Eur/m³ Apskaitos veiklos Paslaugų palaikymo kainos dalis. 2017 m. taikytos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų vidutinės kainos ir Paslaugų palaikymo kainos 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	979,0	1 084,7	+105,7
2.	Geriamojo vandens tiekimo pajamos	tūkst. Eur	811,6	959,8*	+148,2
3.	<i>Vidutinė geriamojo vandens tiekimo kaina</i>	<i>Eur/m³</i>	<i>0,83</i>	<i>0,88</i>	<i>+0,05</i>
4.	Nuotekų surinkimo paslaugų realizuoti kiekiai	tūkst. m ³	749,2	850,2	+101,0
5.	Nuotekų surinkimo paslaugų pajamos	tūkst. Eur	331,7	448,7	+117,0
6.	<i>Vidutinė nuotekų surinkimo paslaugų kaina</i>	<i>Eur/m³</i>	<i>0,44</i>	<i>0,53</i>	<i>+0,09</i>
7.	Nuotekų valymo paslaugų realizuoti kiekiai	tūkst. m ³	753,1	856,8	+103,7
8.	Nuotekų valymo paslaugų pajamos	tūkst. Eur	520,2	634,8	+114,6
9.	<i>Vidutinė nuotekų valymo paslaugų kaina</i>	<i>Eur/m³</i>	<i>0,69</i>	<i>0,74</i>	<i>+0,05</i>
10.	Apskaitos veiklos pajamos	tūkst. Eur	208,7	251,2	+42,5
11.	<i>Vidutinė Apskaitos veiklos kaina</i>	<i>Eur/m³</i>	<i>0,25</i>	<i>0,26</i>	<i>+0,01</i>
12.	Bendra vidutinė kaina (3 eil.+6 eil.+9 eil.+11 eil.)	Eur/m³	2,21	2,41	0,20
13.	Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų realizuoti kiekiai	tūkst. m ³	-	656,1	-
14.	Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų pajamos	tūkst. Eur	-	86,9	-
15.	Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (14 eil./13 eil.)	Eur/m³	-	0,13	-

16.	Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis realizuoti kiekiai	tūkst. m ³	3,9	6,63	+2,7
17.	Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugų pajamos	tūkst. Eur	12,12	22,46	+5,47
18.	Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kaina (17 eil./16 eil.)	Eur/m³	3,11	3,39	+0,28

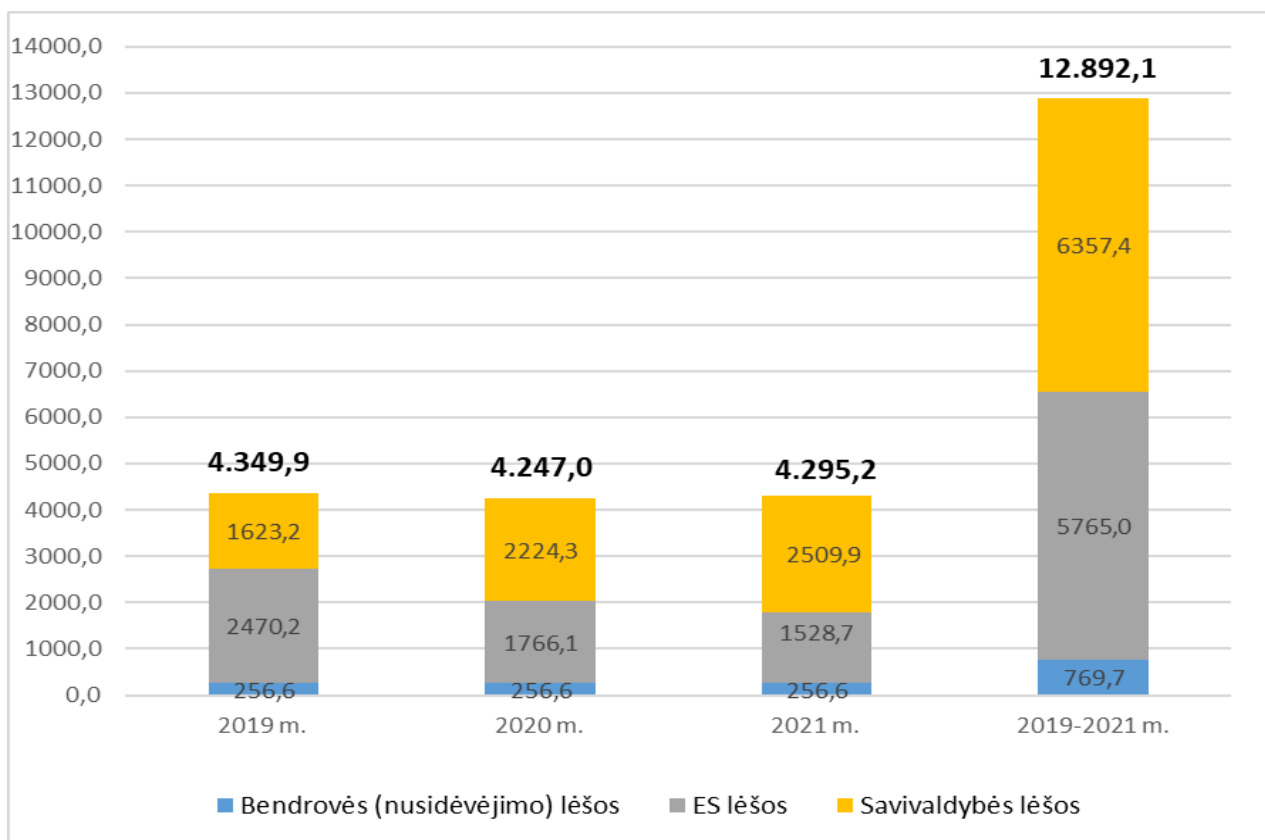
*pagal Metodikos 18 punktą, įvertinta 6,75 tūkst. Eur pajamų iš reguliuojamoje geriamojo vandens tiekimo veikloje naudojamo turto (vandens bokšto) nuomos;

III. Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonių atsipirkimo ir veiklos išlaidų pagrįstumo įvertinimas

1. Veiklos planas

Bendrovė bazinių kainų derinimui pateikė 2019–2021 m. Veiklos planą, pagal kurį numatomų atlikti darbų bei numatomo įgyti turto bendra orientacinė vertė – 12 892,1 tūkst. Eur. Numatomi Veiklos ir plėtros plano finansavimo šaltiniai – Bendrovės sukauptas nusidėvėjimas, savivaldybės bei Europos Sąjungos fondų lėšos.

3 paveiksle pateikiamos preliminarios 2019–2021 m. Bendrovės Veiklos plano metinės finansavimo apimtys (tūkst. Eur).



3 pav. Preliminarios 2019–2021 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 2019–2021 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	12 122,5	769,6
2.	Ilgalaikiam turtui įsigyti, atstatyti (renovuoti), rekonstruoti	769,6	
3.	Viso	12 892,1	

Numatomo įgyti turto bei renovacijos darbų išlaidų suvestinė pagal 2019–2021 m. Bendrovės Veiklos planą yra pateikta 4 priede.

Įgyvendinus Veiklos plano priemones, 30,0 tūkst. m³ didės geriamojo vandens tiekimo ir 55,9 tūkst. m³ didės nuotekų tvarkymo paslaugų realizacija, bus nutiesta 24,7 km ir rekonstruota 9,5 km vandentiekio tinklų bei nutiesta 52,7 km ir rekonstruota 0,2 km nuotekų tinklų (Vilkijos mieste, Kulautuvos, Čekiškės ir Babtų miesteliuose, Ramučių, Piliunos, Šlienavos, Žiegždrių, Raudondvario, Voškonių, Netonių, Liučiūnų, Miškalaukio, Vaišvydavos, Antagynės, Pažerų bei Jurginiškių kaimuose).

Įrengti arteziniai gręžiniai (Lapių miestelyje, Voškonių, Šlienavos, Užliedžių, Margininkų kaimuose), pastatyti (Bernatonių, Altoniškių, Miškalaukio, Biliūnų, Gaižuvėlės ir Dobilijos kaimuose) bei rekonstruoti (Babtų miestelio ir Ramučių kaimo) vandens gerinimo įrenginiai.

Pastatyti (Piliunos ir Pažerų kaimuose), rekonstruoti (Vilkijos miesto, Kulautuvos ir Babtų miestelio, Girionių, Užliedžių, Viršužiglio, Ilgakiemio, Žiegždrių bei Pagynės kaimų) nuotekų valymo įrenginiai.

Planuojamas Neveronių nuotekų siurblinės remontas, Voškonių priešgaisrinio rezervuaro įrengimas, dumblo bei biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūros Miškinių kaime įrengimas.

Taip pat Bendrovė planuoja įsigyti apskaitos prietaisus, transporto priemones, rekonstruoti Giraitės nuotekų valymo įrenginių apskaitos mazgą, gamybinius pastatus, siurblines bei renovuoti ir įsigyti kitą ilgalaikį turtą.

Įgyvendinus 2019–2021 m. Veiklos plano priemones, planuojama, kad galimybe naudotis centralizuota geriamojo vandens tiekimo paslauga turės 1 369 vartotojai, centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga – 2 739 vartotojai bei Kauno rajono savivaldybės gyventojams bus tiekiamas vandens kokybės reikalavimus atitinkantis geriamasis vanduo.

2. Numatomas Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonių poveikis paslaugų savikainai

Bazinių kainų derinimo laikotarpis yra 3 metai. Veiklos plano poveikio vertinimas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų savikainai 3 metų bazinių kainų laikotarpiui yra preliminarus, atliktas pagal Bendrovės kartu su Prašymu pateiktus duomenis. Atkreiptinas dėmesys, kad faktinis poveikis paslaugos savikainai priklausys nuo investicijų 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).

Skyrius įvertino naujų investicijų ir nudėvėto turto atstatymo poveikį paslaugų savikainai. 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 yra 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.

Bendrovės Veiklos plane numatomų investicijų įtaka 3 metų bazinių kainų laikotarpiui geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų savikainai 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 paslaugos apimčių pasikeitimą dėl Bendrovės Veiklos plano vykdymo bei numatomą pajamų pokytį dėl padidėjusių veiklos apimčių. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų veiklos sąnaudų pasikeitimas 3 metų bazinių kainų laikotarpiui dėl naujų investicijų vykdymo ir turto atstatymo pateiktas 11 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	Geriamojo vandens tiekimo veiklos sąnaudų pasikeitimas			Nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudų pasikeitimas		
		2019	2020	2021	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	-	-	2,72	15,78	18,37	37,39
2.	Darbo užmokestis ir socialinio draudimas	-	-	6,77	-	6,77	11,07
3.	Einamojo remonto ir eksploatacinės medžiagos	-	-	-	-1,90	-2,53	-2,53
4.	Aptarnavimo paslaugos pagal sutartis	-4,03	-9,41	-14,55	-4,13	-9,54	-15,02
5.	Technologinės medžiagos	-	-	-	-	0,20	0,22
6.	Elektros energija	0,07	-0,44	-0,44	-13,51	-18,01	-18,01
7.	Kuras	-	0,02	0,02	0,08	0,80	1,15
8.	Mokesčiai	0,12	0,12	0,12	-	-	0,05
9.	Bendrosios (administracinės) sąnaudos	0,2	0,2	0,2	0,23	0,23	0,23
10.	Iš viso sąnaudų su mokesčiais (tūkst. Eur)	-3,64	-9,33	-4,97	-3,45	-3,72	14,55
11.	Investicijų graža (tūkst. Eur)	-	-	2,62	22,24	24,82	24,02
12.	Būtinės pajamos (tūkst. Eur)	-3,64	-9,33	-2,35	18,79	21,11	38,57

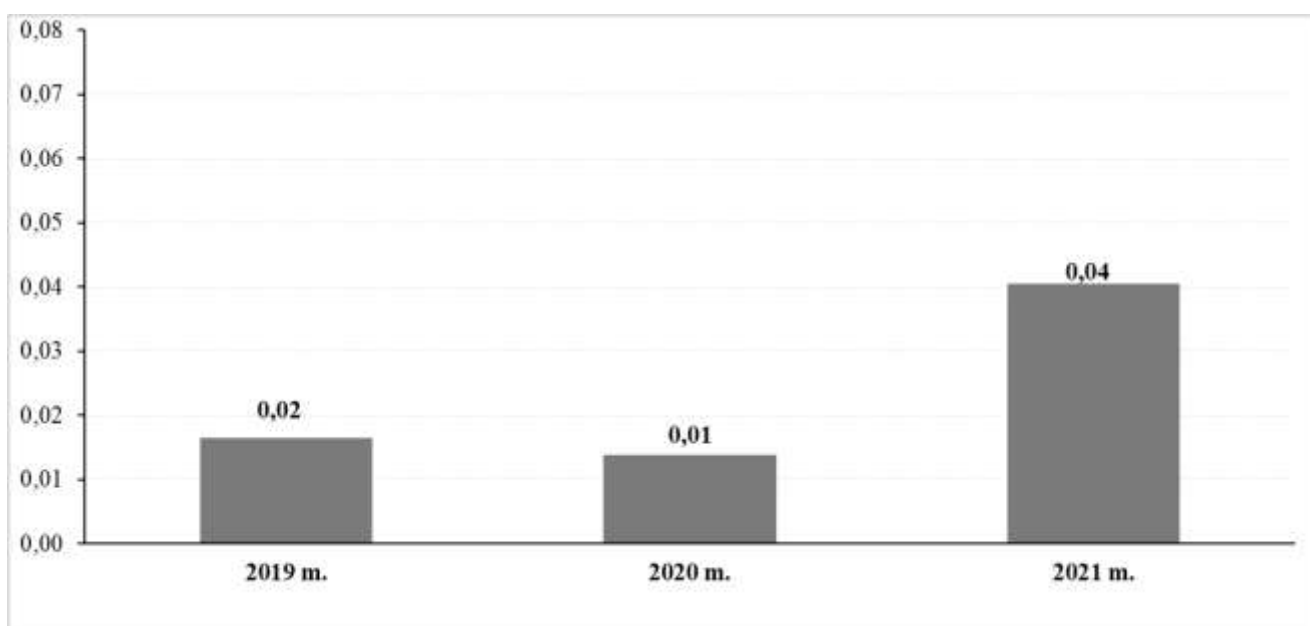
Nusidėvėjimo sąnaudos didėja dėl numatomo pradėti eksploatuoti naujo turto (vandens gerinimo įrenginiai, nuotekų tinklai, nuotekų valymo įrenginiai, transporto priemonių, siurblių, orapūčių įsigijimas). Darbo užmokesčio sąnaudos didėja, kadangi yra numatomas darbuotojų skaičiaus didėjimas (2 darbuotojai vandens tiekimo ir 4 darbuotojai nuotekų tvarkymo veiklose), įgyvendinus plėtros projektus (vandens gerinimo įrenginiai, nuotekų tinklai, nuotekų valymo įrenginiai). Įgyvendinus planuojamas Veiklos plano priemones didėja technologinių medžiagų sąnaudos (nuotekų valymo įrenginiai), elektros energijos sąnaudos (vandens gerinimo įrenginiai), kuro sąnaudos (plėtros projektai). Mokesčių sąnaudos didėja dėl didėjančių mokesčių už valstybinius gamtos išteklius bei taršą, didėjant realizuotinam kiekiui. Einamojo remonto, remonto darbų pagal sutartis, bei elektros energijos sąnaudos mažėja dėl numatomų veiklos efektyvinimo priemonių (sąnaudų mažinimas dėl užduočių vykdymo).

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 pateikiama 12 lentelėje.

12 lentelė. Dėl naujų investicijų vykdymo numatomas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų realizacijos, tūkst. m³ ir pajamų, tūkst. Eur pasikeitimas ir Preliminarus investicijų ir turto poveikis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai, Eur/m³

Eil. Nr.	Straipsnių pavadinimas	Vnt.	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6
1.	Bendra geriamojo vandens tiekimo paslaugų realizacija	tūkst. m ³	1080,10	1080,10	1080,10
1.1.	iš šio skaičiaus dėl naujų investicijų	tūkst. m ³	2,40	2,40	2,40
2.	Numatomas pajamų pokytis tik dėl padidėjusių (pasikeitusių) geriamojo vandens tiekimo paslaugų realizacijos	tūkst. Eur	2,11	2,11	2,11
3.	Bendra nuotekų tvarkymo paslaugų realizacija	tūkst. m ³	843,95	843,95	844,35
3.1.	iš šio skaičiaus dėl naujų investicijų	tūkst. m ³	0,26	0,34	0,72
4.	Numatomas pajamų pokytis tik dėl padidėjusių (pasikeitusių) nuotekų tvarkymo paslaugų realizacijos	tūkst. Eur	0,29	0,38	0,82
5.	Preliminarus poveikis geriamojo vandens tiekimo kainai (savikaina+investicijų grąža)	Eur/m ³	0,00	-0,01	0,00
6.	Preliminarus poveikis nuotekų tvarkymo kainai (savikaina+investicijų grąža)	Eur/m ³	0,02	0,02	0,04
7.	Poveikis bendrai kainai	Eur/m ³	0,02	0,01	0,04

4 paveiksle pateikiamas preliminarus Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonių poveikis bendrai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai (nediskontuotas), 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 2019 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainą didins 0,02 Eur/m³, 2020 m. – 0,01 Eur/m³, o 2021 m. m. šių paslaugų kaina didės 0,04 Eur/m³.

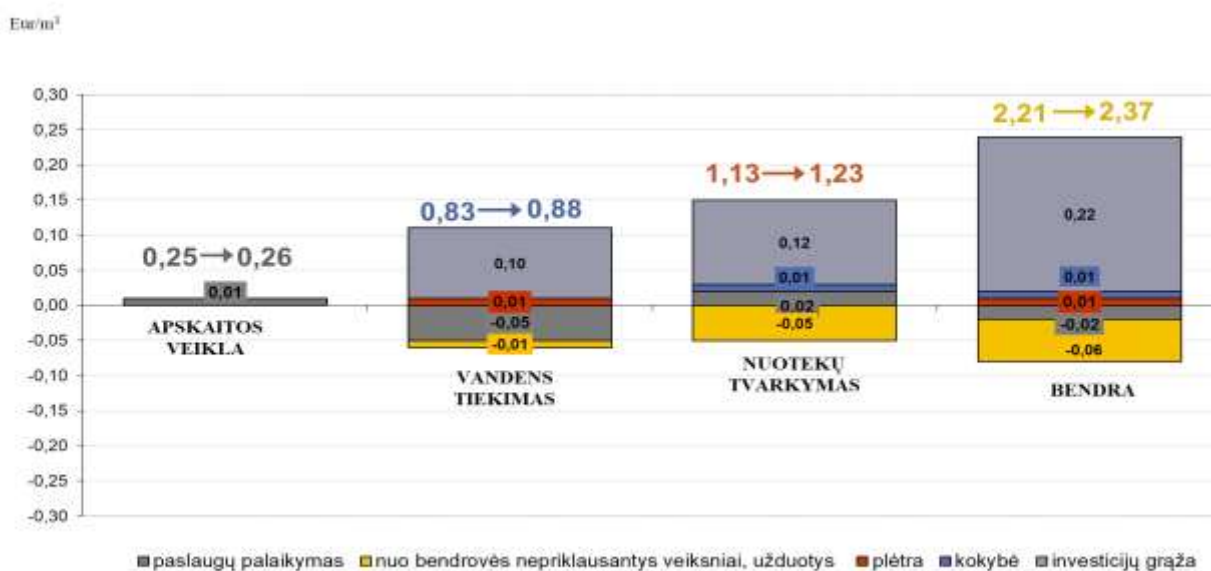
Faktinis šio plano vykdymo poveikis paslaugos savikainai priklausys nuo naujo turto faktinės vertės bei naujo turto eksploatacijos pradžios, faktinių technologinių rodiklių ir faktinių paslaugos teikimo apimčių, savivaldybei priklausančio turto disponavimo teisinio pagrindo (turto perdavimas, patikėjimas, panauda ar kita), nuo investicijų grąžos normos (WACC).

Skyrius pagal Metodikos 45.2.1 papunkčio nuostatas, vertindamas efektą dėl Veiklos plane numatytų priemonių įgyvendinimo bazinių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų

kainų galiojimo metais ir skaičiuodamas eksploatacines sąnaudas po Veiklos plane numatytų priemonių įgyvendinimo, neskaičiavo iš Bendrovės lėšų įsigyto turto nusidėvėjimo, už ES lėšas planuojamų renovuoti tinklų ir vandens gerinimo įrenginių 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, turintys įtakos vidutinei bazinei kainai

Suskaičiavus Veiklos plano laikotarpio visas pajamas ir būtinašias sąnaudas bei investicijų grąžą, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų vidutinė kaina (kartu su Apskaitos veiklos sąnaudomis) – 2,37 Eur/m³ (**6 priedas**), iš šio skaičiaus 0,88 Eur/m³ geriamojo vandens tiekimo, 1,23 Eur/m³ nuotekų tvarkymo ir 0,26 Eur/m³ Apskaitos veiklos vidutinės kainos. Skyriaus suskaičiuota vidutinė kaina yra 7,2 proc. didesnė nei dabar galiojanti ir 12,2 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 bazines kainas

Veiklos plano laikotarpiu Bendrovės planuojama vandentiekio tinklų plėtra 0,01 Eur/m³ didina bendrą vidutinę paslaugų bazinę kainą, suplanuotos paslaugų kokybės priemonės (nuotekų valymo įrenginiai) 0,01 Eur/m³ didina bendrą vidutinę paslaugų bazinę kainą. Pagal Metodikos 47.7 papunktį įvertinti leistini 2 proc. geriamojo vandens nuostoliai daugiabučiuose namuose 0,02 Eur/m³ didina bendrą vidutinę paslaugų bazinę kainą, Bendrovei paskirtos veiklos efektyvinimo užduotys (einamojo remonto, remonto darbų pagal sutartis bei elektros energijos sąnaudų mažinimas) 0,08 Eur/m³ mažina paslaugų bazines kainas. Bendrai dėl nuo Bendrovės nepriklausančių veiksnių ir efektyvumo didinimo užduočių, savikaina, lyginant su Paslaugų palaikymui suskaičiuota savikaina, mažėja 0,06 Eur/m³.

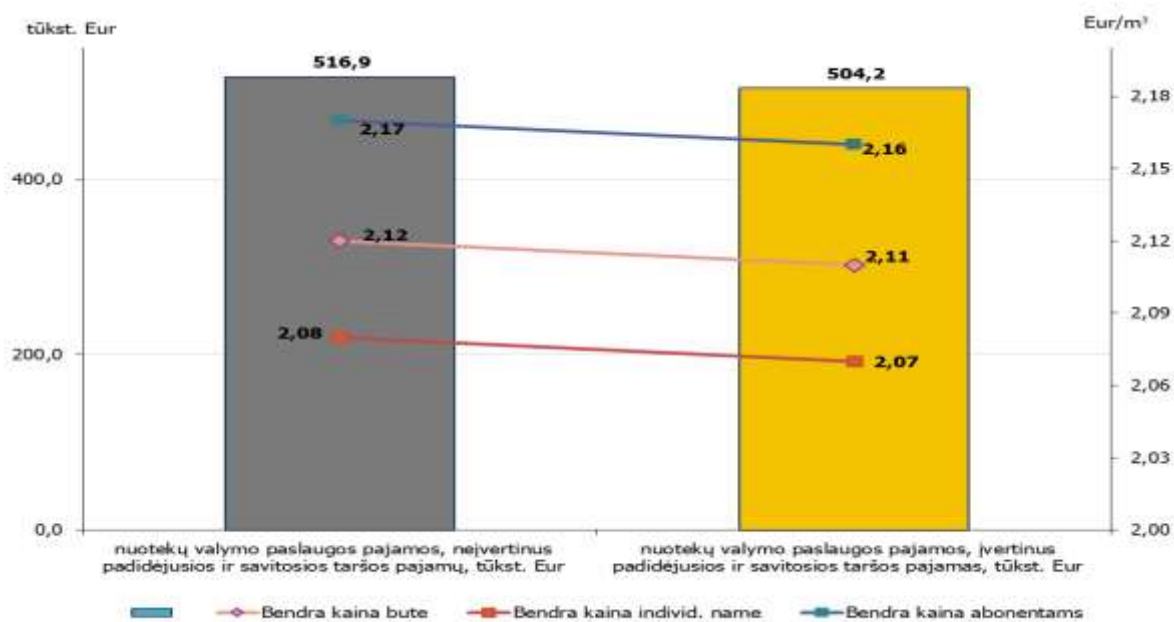
V. Padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymo kainos skaičiavimas

2017 m. Bendrovė surinko ir išvalė 9,6 tūkst. m³ padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų ir už šią paslaugą gavo 31,2 tūkst. Eur pajamų. Planuojamos pajamos baziniams metams – apie 12,70 tūkst. Eur.

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 0,034 Eur/m³ (9,7 proc. didesnis negu šiuo metu galiojantis). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 100 mg/l skendinčių medžiagų koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,023 Eur/m³ (15,0 proc. didesnis negu šiuo metu galiojantis). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 10 mg/l azoto koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,020 Eur/m³ (toks pats kaip šiuo metu galiojantis). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 1 mg/l fosforo koncentracijos padidėjimu suskaičiuotas 0,020 Eur/m³ (toks pats kaip šiuo metu galiojantis).

Atsižvelgęs į atliktus skaičiavimus ir įvertinęs tai, kad Bendrovė planuoja išvalyti 5,7 tūkst. m³ padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų bei padidėjusi BDS₇ koncentracija virš bazinės taršos (350 mg/l) sudarys 38,9 žingsnius, skendinčių medžiagų koncentracija virš bazinės taršos (350 mg/l) sudarys 36 žingsnius, azoto koncentracija virš bazinės taršos (50 mg/l) sudarys 3,5 žingsnius, Skyrius suskaičiavo 12,7 tūkst. Eur pajamų už padidėjusią taršą.

Vadovaujantis Metodikos 51.4 papunkčiu, būtinosios nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudos mažinamos pajamų, gautų už padidėjusią ir savitąją taršą, suma. Skyrius, skaičiuodamas pajamas būtinosioms sąnaudoms padengti, iš 516,9 tūkst. Eur planuojamų nuotekų valymo pajamų (6 priedas) atėmė 12,7 tūkst. Eur pajamų už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymą, likusioms 504,2 tūkst. Eur pajamoms gauti vartotojams ir abonentams kaina sumažėjo 0,01 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 0,01 Eur/m³ mažesnę nuotekų valymo kainą, o atskiri abonentai, kurių išleidžiamos nuotekos yra padidėjusios ir savitosios taršos, už šių nuotekų išvalymą dar sumokės pagal padidėjusios taršos nuotekų valymo kainas. Bendrovės planuojamos gauti pajamos iš abonentų, kurių išleidžiamos nuotekos yra padidėjusios ir savitosios taršos, padengs patiriamas būtinausias padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymo sąnaudas. 6 paveiksle parodyta įtaka vartotojams bei abonentams taikomai bendrai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų 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 bazinei kainai, kai įvertinamos pajamos, gautos už padidėjusias ir savitosios taršos nuotekų valymą

VI. Kainų nustatymas derinimui

Vidutinė **2,37 Eur/m³** geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina suskaičiuota būtinosioms sąnaudoms, neišskiriant Apskaitos veiklos, padengti. Šioje kainoje paskaičiuotos 0,26 Eur/m³ Apskaitos veiklos sąnaudos.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinė 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, 50.6 ir 51.3 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 leistini, ne didesni kaip 2 proc., geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose. Faktiniai Bendrovės geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose – 11,2 proc. Įvertinus leistinus 2 proc. nuostolius daugiabučiuose namuose, susidarančius dėl geriamojo vandens apskaitos prietaisų paklaidų, vartotojams, perkantiems paslaugas daugiabučių namų butuose, kaina suskaičiuota 0,04 Eur/m³ didesnė nei vartotojams, perkantiems paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų ūkio reikmėms, įvaduose.

Bendrovė patirs 6,61 tūkst. Eur sąnaudų už gyventojų įmokų administravimo paslaugas. Šios būtiniosios 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. Gyventojų įmokų administravimo paslaugų sąnaudos įtakos vartotojų, gyvenančių daugiabučiuose namuose (atsiskaitantys už paslaugas pagal apskaitą butuose) ir vartotojų, gyvenančių individualiuose namuose, suskaičiuotoms kainoms, nedaro.

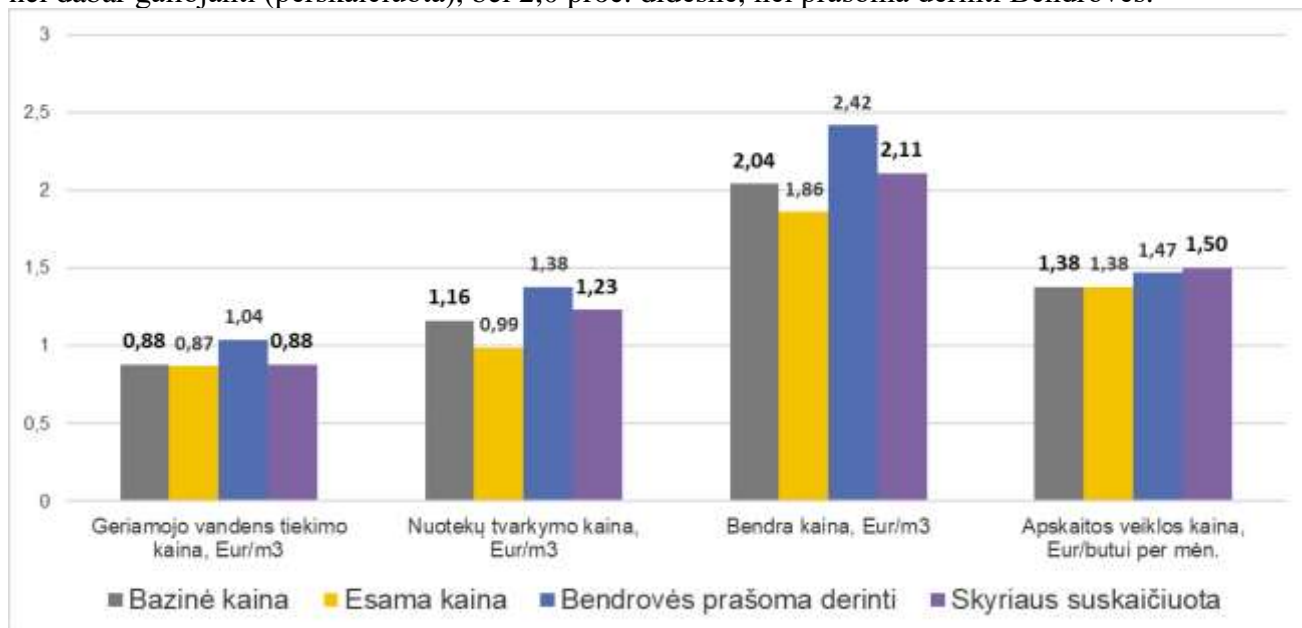
Pažymėtina, kad geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bazinė kaina abonentams, perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą patalpoms šildyti ir tiekiamą vartotojams ir abonentams bei geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą vartotojams yra 0,09 Eur/m³

mažesnė už suskaičiuotą bazinę kainą kitiems abonentams dėl skirtingų mokesčio už valstybinius gamtos išteklius tarifų.

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

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, metrologinės patikros) bei apskaitos prietaisų priežiūros darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos į kainą netraukiamos. Bendrovės pateiktais duomenimis, 65 daugiabučių namų butuose ir 164 individualiuose namuose nėra galimybės įrengti įvadinių apskaitos prietaisų. Vandens skyriaus suskaičiuota 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, yra 0,99 Eur mažesnė negu atsiskaitant pagal apskaitos prietaisą. 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 suskaičiuota 0,81 Eur mažesnė, negu kai atsiskaitomasis apskaitos prietaisas yra įrengtas (nevertinamos sąnaudos sudaro 133,27 tūkst. Eur).

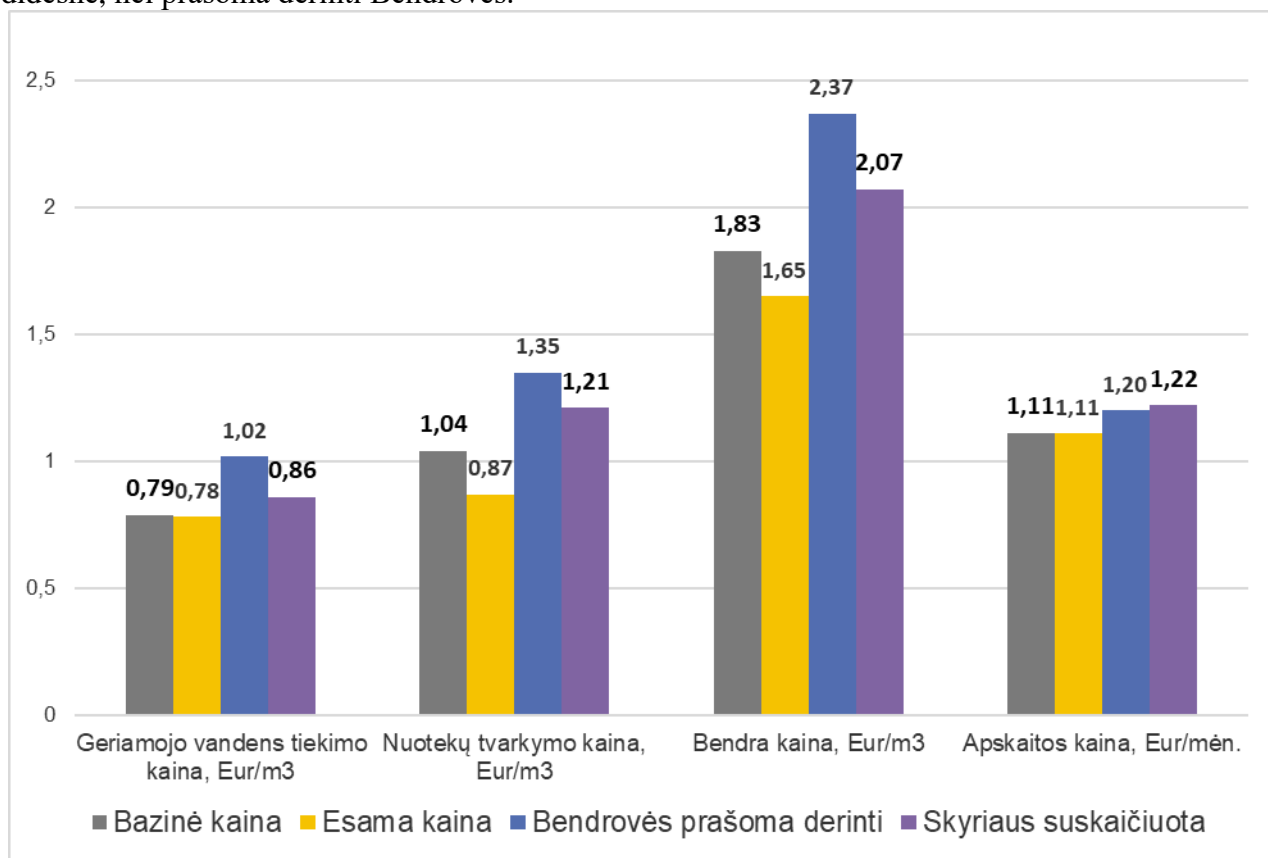
7 paveiksle pateikiamos ankstesnio derinimo bazinės, dabar taikomos perskaičiuotos (esamos), Bendrovės prašomos derinti (**5 priedas**) ir Skyriaus suskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos (be PVM) vartotojams, perkantiems paslaugas **bute** (**6 priedas**): bendra geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaina suskaičiuota 3,4 proc. didesnė, nei suskaičiuota bazinė ankstesnio derinimo metu, 13,4 proc. didesnė, nei dabar galiojanti (perskaičiuota) ir 12,8 proc. mažesnė, nei prašoma derinti Bendrovės. Apskaitos veiklos kaina suskaičiuota 8,7 proc. didesnė, nei suskaičiuota bazinė ankstesnio derinimo metu, ir tiek pat didesnė, nei dabar galiojanti (perskaičiuota), bei 2,0 proc. didesnė, nei prašoma derinti Bendrovės.



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 13,1 proc. didesnė, nei suskaičiuota bazinė ankstesnio

derinimo metu, 25,4 proc. didesnė, nei dabar galiojanti (perskaičiuota), ir 12,7 proc. mažesnė, nei prašoma derinti Bendrovės. Apskaitos veiklos kaina suskaičiuota 9,9 proc. didesnė, nei suskaičiuota bazinė ankstesnio derinimo metu, ir tiek pat didesnė, nei dabar galiojanti (perskaičiuota), ir 1,7 proc. didesnė, nei prašoma derinti Bendrovės.



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

Suskaičiavus Veiklos plano laikotarpio paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos būtinąsias sąnaudas, paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų kaina – **0,15 Eur/m³ (6 priedas)** ir tokia pati, kaip prašė derinti Bendrovė (**5 priedas**).

Skyriaus suskaičiuota nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kaina – **3,39 Eur/m³ (6 priedas)**. Šios paslaugos kaina suskaičiuota 9,0 proc. didesnė, nei dabar esama, ir 1,8 proc. didesnė, nei prašoma derinti Bendrovės.

Pagrindinės suskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų pasikeitimo priežastys, lyginant su dabar galiojančiomis kainomis:

- įvertinti 10,8 proc. didesni realizuoti geriamojo vandens tiekimo kiekiai ir 13,5 proc. didesni nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai, negu buvo įvertinti ankstesnio bazinių kainų derinimo metu;
- įvertinta 68,94 tūkst. Eur daugiau ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų (dėl 2017 m. padidėjusios ilgalaikio turto įsigijimo vertės (2 752,3 tūkst. Eur)), 142,5 tūkst. Eur daugiau darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų, 19,0 tūkst. Eur daugiau mokesčių sąnaudų negu buvo įvertinta ankstesnio kainų derinimo metu.

Skyrius siūlo Komisijai suderinti Bendrovės geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų, nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos 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 – 2,11 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

- 1.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,88 Eur/m³;
- 1.2. nuotekų tvarkymo – 1,23 Eur/m³, iš šio skaičiaus:
 - 1.2.1. nuotekų surinkimo – 0,52 Eur/m³;
 - 1.2.2. nuotekų valymo – 0,60 Eur/m³;
 - 1.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,11 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 – 2,07 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

- 2.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,86 Eur/m³;
- 2.2. nuotekų tvarkymo – 1,21 Eur/m³, iš šio skaičiaus:
 - 2.2.1. nuotekų surinkimo – 0,51 Eur/m³;
 - 2.2.2. nuotekų valymo – 0,59 Eur/m³;
 - 2.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,11 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 – 2,16 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

- 3.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,95 Eur/m³;
- 3.2. nuotekų tvarkymo – 1,21 Eur/m³, iš šio skaičiaus:
 - 3.2.1. nuotekų surinkimo – 0,51 Eur/m³;
 - 3.2.2. nuotekų valymo – 0,59 Eur/m³;
 - 3.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,11 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 – 2,07 Eur/m³, iš šio skaičiaus:

- 4.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,86 Eur/m³;
- 4.2. nuotekų tvarkymo – 1,21 Eur/m³, iš šio skaičiaus:
 - 4.2.1. nuotekų surinkimo – 0,51 Eur/m³;
 - 4.2.2. nuotekų valymo – 0,59 Eur/m³;
 - 4.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,11 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 – 1,50 Eur butui per mėn.;

5.2. kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – 0,51 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 – 5,46 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 – 1,22 Eur apskaitos prietaisui per mėn.;

7.2. kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – 0,41 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 – 4,98 Eur apskaitos prietaisui per mėn.

9. Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos bazinę kainą – 3,39 Eur/m³.

10. Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinę kainą abonentams, perkantiems paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas – 0,15 Eur/m³.

11. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos BDS₇ koncentracijos padidėjimą – 0,034 Eur/m³.

12. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos skendinčių medžiagų koncentracijos padidėjimą – 0,023 Eur/m³.

13. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 10 mg/l virš bazinės taršos azoto koncentracijos padidėjimą – 0,020 Eur/m³.

14. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 1 mg/l virš bazinės taršos fosforo koncentracijos padidėjimą – 0,020 Eur/m³.

Vadovaujantis Įstatymo 34 straipsnio 11 dalies ir Metodikos 62.6 papunkčio nuostatomis pirmaisiais bazinių kainų galiojimo metais taikomos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų kainos lygios geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinėms kainoms.

Skyrius, vadovaudamasis Įstatymo 34 straipsnio 14 dalies nuostatomis, įvertino, kad Kauno rajono savivaldybės tarybai nustačius naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas (su PVM), UAB „Giraitės vandenys“ aptarnaujamoje licencijuojamoje teritorijoje vartotojų, perkančių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute, mokama suma už paslaugas sudarys 1,74 proc. vidutinių šeimos pajamų, o perkančių geriamojo vandens tiekimo paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose bei įvertinus nuotekų transportavimo paslaugos kainą, sudarys 1,08 proc. vidutinių šeimos pajamų, t. y. neviršys 4,0 proc. vidutinių šeimos pajamų.

PRIDEDAMA:

1. UAB „Giraitės vandenys“ kainų nustatymo lentelė ataskaitiniu laikotarpiu (2017 m.), 1 lapas.

2. UAB „Giraitės vandenys“ kainų nustatymo lentelė Paslaugų palaikymui (Bendrovės skaičiavimai), 1 lapas.

3. UAB „Giraitės vandenys“ kainų nustatymo lentelė Paslaugų palaikymui (Skyriaus skaičiavimai), 1 lapas.

4. UAB „Giraitės vandenys“ veiklos ir plėtros planas, 2 lapai.

5. UAB „Giraitės vandenys“ kainų nustatymo lentelė baziniams metams (Bendrovės skaičiavimai), 1 lapas.

6. UAB „Giraitės vandenys“ kainų nustatymo lentelė baziniams metams (pirmaisiais bazinių kainų galiojimo metais taikomos kainos) (Skyriaus skaičiavimai), 1 lapas.

7. UAB „Giraitės vandenys“ pirminio ir perteklinio dumblo kiekių skaičiavimas, 1 lapas.

8. UAB „Giraitės vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl BDS₇ padidėjimo, 1 lapas.

9. UAB „Giraitės vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl skendinčių medžiagų padidėjimo, 1 lapas.

10. UAB „Giraitės vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl azoto padidėjimo, 1 lapas.

11. UAB „Giraitės vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl fosforo padidėjimo, 1 lapas.

12. Nutarimo „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Giraitės vandenys“ geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ projektas, 3 lapai.

Šilumos ir vandens departamento
Vandens skyriaus vyr. specialistė

Lina Jakimčikienė

Į posėdį kviečiami:

1. UAB „Giraitės vandenys“ atstovai, el. p.: giraitesvandenys@giraitesvandenys.lt;
2. Kauno rajono savivaldybės atstovai, el. p.: info@krs.lt.