

Skaidrojums par tarifa projektā iekļautajām izmaksām un veiktajiem aprēķiniem

Paskaidrojumi par izmaksu pozīcijām un aprēķinu metodiku pie Pašvaldības SIA RŪJIENAS SILTUMS (turpmāk – Sabiedrība) iesniegtā ūdensapgādes un notekūdeņu pakalpojumu tarifa projekta (turpmāk – Tarifa projekts).

1. Tarifa projekts izstrādāts pamatojoties uz 14.01.2016. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (turpmāk – SPRK) padomes lēmumu Nr.1/2 “Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika” (turpmāk – Lēmums).

2. Saskaņā ar Lēmuma 5.punktu Tarifa projekts aprēķināts vienāds visiem Sabiedrības sniegto ūdenssaimniecības pakalpojumu lietotājiem.

3. Tarifa projektā iekļautās izmaksas un pakalpojumu apjomi attiecas uz vienu gadu ilgu laika periodu.

4. Tarifa projektā nav iekļautas izmaksas, kas saistītas ar lietus kanalizācijas sistēmas uzturēšanu.

5. Sabiedrība kārtoti atsevišķu grāmatvedības uzskaiti par katru ūdenssaimniecības pakalpojuma veidu, kā tas tiek prasīts Lēmuma 68.-78.punktā. Līdz ar to secināms, ka Tarifa projektā ir iekļautas tikai tās izmaksas, kas attiecas uz ūdensapgādes un notekūdeņu pakalpojumiem. Izmaksas, kuras nav iespējams sadalīt to grāmatošanas brīdī (piem., administrācijas izmaksas un citas nesadalāmās izmaksas), tiek dalītas, ņemot vērā ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu ieņēmumu īpatsvaru kopējos ieņēmumos no pakalpojumu sniegšanas 2021.gadā, pie kam, siltumapgādes pakalpojumu ieņēmumi tiek samazināti par kurināmā iegādes izmaksām (Tarifa projekta EXCEL tabulā “2021.gada faktiskie saimnieciskās darbības rezultāti”).

6. Prognozējot ūdenssaimniecības pakalpojumu apjomus, ņemti vērā 2021.gada faktiskie un 2022.gada prognozētie ūdenssaimniecības pakalpojumu apjomi, kā arī plānotās pieslēgumu skaita izmaiņas centralizētajiem tīkliem (Tarifa projekta EXCEL tabulā “Ūdensapgādes sistēmas raksturojums pārskata gadā (2021.gads)”, “Kanalizācijas sistēmas raksturojums pārskata gadā (2021.gads)”, “Ūdensapgādes sistēmas raksturojums (tarifu projekta aprēķinam izmantotie prognozētie dati)”, “Kanalizācijas sistēmas raksturojums (tarifu projekta aprēķinam izmantotie prognozētie dati)”, “Ūdens un notekūdeņu bilances”).

7. 1.tabulā ir izveidots kopsavilkums pa izmaksu posteņiem patreiz spēkā esošajam tarifam un tarifa projektam. Pēc tabulas sekos skaidrojumi katram izmaksu postenim, kam mainījušās izmaksas.

1.tabula

Nr.p.k.	Ūdensapgādes pakalpojumu veidojošās izmaksas	Spēkā esošā tarifa izmaksas (EUR)		Tarifa projekts (EUR)		Izmaiņas pret spēkā esošā tarifa izmaksām (%)	
		ūdensapg.	kanaliz.	ūdensapg.	kanaliz.	ūdensapg.	kanaliz.
1	Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījums	26 170	37 215	26 170	37 215	0%	0%
2	Personāla izmaksas	22 539	46 082	24 496	50 323	8.7%	9.2%
3	Pamatlīdzekļu uzturēšanas un remonta izmaksas	4 415	374	4 415	374	0%	0%
4	Pārējās administrācijas izmaksas, kas nav iekļautas citur	1 096	2 236	1 096	2 236	0%	0%
5	Materiālu izmaksas	994	4 037	994	4 037	0%	0%
6	Elektroenerģijas un kurināmā izmaksas	16 352	46 160	27 740	79 553	69.6%	72.3%
7	Transportlīdzekļu uzturēšanas izmaksas	2 618	5 360	2 433	4 980	-7.1%	-7.1%
8	Nekustamā īpašuma nomas izmaksas	130	266	130	266	0%	0%
9	Apdrošināšanas izmaksas	346	1 705	346	1 705	0%	0%

10	Sakaru pakalpojumu izmaksas	200	282	200	282	0%	0%
11	Kancelejas preču iegādes izmaksas	82	168	82	168	0%	0%
12	Personāla apmācību izmaksas	254	520	254	520	0%	0%
13	Juridisko pakalpojumu izmaksas	6	14	6	14	0%	0%
14	Vides stāvokļa kontroles izmaksas	1 062	1 859	1 062	1 859	0%	0%
15	Ūdens un notekūdeņu uzskaites mēraparātu iegādes un verifikācijas izmaksas	1 282	2 628	1 282	2 628	0%	0%
16	Pārējās izmaksas	16	470	16	470	0%	0%
17	Nodevu maksājumi	244	500	244	500	0%	0%
18	Ūdens zudumu un tehnoloģiskā patēriņa izmaksas	10 203		10 203		0%	
19	Nodokļu maksājumi	1 893	439	1 893	439	0%	0%
20	Kredīta % maksājumi		247		247		0%
21	Pilnās izmaksas	79 699	150 562	103 062	187 816	29.3%	24.7%
22	Lietotājiem piegādātā ūdens daudzums un no lietotājiem savāktie notekūdeņi, m ³	66 650	75 150	66 650	75 150	0%	0%
23	Izmaksas, EUR/m³	1,20	2,01	1.40	2.50	16.7%	24.4%
24	Ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu kopējās izmaksas, EUR/m ³	3,21		3.90		21.5%	

- 7.1. "Personāla izmaksas"- Tarifa projektā algas pieaugums plānots par 9% salīdzinot ar iepriekšējo apstiprināto tarifu, jo paplašinoties darbības teritorijai, štatu sarakstā iekļauts norēķinu grāmatvedis. Šī štata vieta tarifu sadārdzina tikai par 0.08 EUR/m³. Tarifa projektā iekļauts darbinieku atalgojums pēc štatu saraksta, kas stāsies spēkā.
- 7.2. "Elektroenerģijas un kurināmā izmaksas"- elektroenerģijas izmaksas plānotas pēc patreizējām cenām, par pamatu ņemot 2022.gada septembra rēķinu (vidējā cena ūdenssaimniecībā ir 0.4167 EUR/kWh). Spēkā esošam tarifam aprēķinā tika iekļauta 2022.gada maija rēķina elektroenerģijas cena (vidējā cena ūdenssaimniecībā ir 0.2400 EUR/kWh). (Tarifa projekta EXCEL tabulās "Elektroenerģija izvērsti" un "Elektroenerģijas, kurināmā, siltumenerģijas, gāzes izmaksas (KOPSAVILKUMS)").
- 7.3. "Transportlīdzekļu uzturēšanas izmaksas"- izmaksās iekļautas degvielas, remonta un uzturēšanas un apdrošināšanas izmaksas. Degvielas izmaksas plānotas pēc patreizējām cenām, par pamatu ņemot 2022.gada septembra rēķinu (vidējā dīzeļdegvielas cena 1.48 EUR/l). Spēkā esošam tarifam aprēķinā tika iekļauta 2022.gada maija rēķina degvielas cena (vidējā dīzeļdegvielas cena 1.54 EUR/l). (Tarifa projekta EXCEL tabulā "Transportlīdzekļu uzturēšanas izmaksas").

Sagatavoja Lana Ukrija
Kapitāla pārvaldības un uzņēmējdarbības
atbalsta nodaļas juriste