

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

Teikti Komisijos posėdžiui  
Komisijos narė  
Viktorija Sankauskaitė

2019-02-07

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

2019 m. vasario 7 d. Nr. O5E-35  
Vilnius

**Įvadas**

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – Komisija) 2017 m. liepos 3 d. per duomenų surinkimo ir analizės informacinę sistemą (DSAIS) gavo UAB „Kaišiadorių vandenys“ (toliau – Bendrovė) 2017 m. birželio 23 d. raštu Nr. 241 „Pakartotinas prašymas dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo, nuotekų surinkimo asenizacijos transporto priemonėmis kainos derinimo, už padidėjusią taršą kainos derinimo“ pateiktą prašymą derinti geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazines kainas (toliau – Prašymas).

Kaišiadorių rajono savivaldybės administracija, kurios teritorijoje Bendrovė vykdo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklą, vadovaudamasi Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodikos (redakcija galiojusi nuo 2017 m. sausio 1 d. iki 2017 m. gruodžio 1 d.), patvirtintos Komisijos 2006 m. gruodžio 21 d. nutarimu Nr. O3-92 „Dėl Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Metodika), 62.1.4 papunkčiu, 2017 m. gegužės 2 d. raštu Nr. (V8E-3.8)-3-331 „Dėl UAB „Kaišiadorių vandenys“ pateiktos informacijos apie prašymo pateikimą komisijai derinti bazines kainas“ pranešė Komisijai apie tai, jog savivaldybė yra informuota apie Bendrovės prašymo derinti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinės kainos pateikimą.

Vadovaujantis Metodikos 62.1.5 papunkčio nuostatomis, geriamojo vandens tiekėjai ir nuotekų tvarkytojai kartu su teikiamais derinti kainų projektais, pateikia pagal Geriamojo vandens tiekėjų ir nuotekų tvarkytojų veiklos planų rengimo taisykles parengtą ne trumpesnę kaip trejų metų geriamojo vandens tiekėjo ir nuotekų tvarkytojo veiklos ir plėtros planą, patvirtintą savivaldybės ar savivaldybių, kurių teritorijose ūkio subjektas vykdo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklą, tarybų sprendimais. Bendrovė kartu su Prašymu pateikė Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2017 m. balandžio 27 d. sprendimu Nr. V17-115 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ 2017–2020 veiklos plano patvirtinimo“ patvirtintą Bendrovės 2017–2020 metų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos planą.

Prašymo derinimo metu, Bendrovė 2017 m. liepos 10 d. raštu Nr. 248 „Dėl papildomos informacijos pateikimo“ (toliau – Raštas), informavo Komisiją, kad Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2017 m. birželio 29 d. sprendimu Nr. V17-165 „Dėl Paviršinių nuotekų tvarkytojų paskyrimo“ Bendrovė yra paskirta Kaišiadorių rajono savivaldybės paviršinių nuotekų tvarkytoju ir Bendrovei pavesta šioje teritorijoje vykdyti paviršinių nuotekų tvarkymą. Bendrovė minėtu raštu pateikė ir Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2017 m. birželio 29 d. sprendimo Nr. V17-177

„Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ 2017–2020 metų paviršinių nuotekų tvarkymo veiklos plano patvirtinimo“ patvirtintą paviršinių nuotekų tvarkymo veiklos ir plėtros planą.

Taip pat, Bendrovė 2017 m. gruodžio 8 d. raštu Nr. 413 „Dėl bazinių kainų sustabdymo“ informavo Komisiją, kad Lietuvos Respublikos vyriausybė 2017 m. lapkričio 22 d. nutarimu Nr. 935 „Dėl nekilnojamojo, ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto perdavimo Kaišiadorių rajono savivaldybės nuosavybėn“ nutarė perduoti Kaišiadorių rajono savivaldybės nuosavybėn savarankiškajai savivaldybės funkcijai įgyvendinti valstybei nuosavybės teise priklausantį ir šiuo metu Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos patikėjimo teise valdomą nekilnojamąjį, ilgalaikį materialųjį ir trumpalaikį materialųjį turtą Kaišiadorių rajono savivaldybėje, Pravieniškių seniūnijoje. Minėtame rašte Bendrovė, atkreipdama dėmesį į tai, kad 2017 m. gruodžio 12 d. neeilinio posėdžio metu Kaišiadorių rajono savivaldybė šį turtą planuoja perduoti patikėjimo teise valdyti Bendrovei ir į tai, kad Bendrovei perėmus šį turtą turi būti keičiama licencija, taip pat keisis veiklos rodikliai bei savivaldybės sprendimu suderintas veiklos ir plėtros planas, pateikė prašymą stabdyti bazinių kainų derinimo klausimą ir nurodė, kad artimiausiu metu pateiks patikslintą Prašymą. Pravieniškių pataisos namai–atviroji kolonija prie Bendrovės licencijuojamos teritorijos buvo prijungta 2018 m. vasario mėn.

Pažymėtina, kad Komisija, atsižvelgdama į Bendrovės 2017 m. gruodžio 19 d. pateiktą prašymą ir dokumentus 2018 m. vasario 2 d. nutarimu Nr. O3-40 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ išduotos geriamo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijos Nr. L7-GVTNT-56 pakeitimo“ pakeitė licencijos turėtojo vykdomos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos teritoriją, pridėdant Pravieniškių kaimą, esantį Kaišiadorių rajono savivaldybėje, kuriame iki šiol geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklą vykdė Pravieniškių pataisos namai–atviroji kolonija. Taip pat, atsižvelgiant į pateiktą prašymą, licencijoje patikslinti (pakeisti) teritorijos pavadinimai, tai yra vietoje Žaslių geležinkelio stoties gyvenvietės įrašytas Guronų kaimas, vietoje Pravieniškių I kaimo įrašytas Pravieniškių kaimas (Pravieniškių I kaimas ir Pravieniškių II kaimas minėtu nutarimu pavadinti Pravieniškių kaimu). Komisijos 2018 m. vasario 2 d. nutarimu Nr. O3E-39 „Dėl Pravieniškių pataisos namams–atvirosios kolonijai išduotos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licencijos Nr. L7-GVTNT-60 galiojimo panaikinimo“ buvo panaikintas Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licencijos Nr. L7-GVTNT-60, išduotos Komisijos 2015 m. rugpjūčio 6 d. nutarimu Nr. O3-464 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo licencijos Pravieniškių pataisos namams–atvirajai kolonijai išdavimo“, galiojimas.

Po visų teisinių procedūrų įvykdymo, Bendrovė 2018 m. birželio 13 d. raštu Nr. 218 „Prašymas dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo, nuotekų surinkimo asenizacijos transporto priemonėmis kainos derinimo, kainos už padidėjusią taršą derinimo“ pateikė patikslintą prašymą derinti geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazinės kainas (toliau – Patikslintas prašymas).

Kartu su Patikslintu prašymu, Bendrovė pateikė Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2018 m. vasario 15 d. sprendimu Nr. V17-115 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ 2017–2020 veiklos plano patvirtinimo Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2017 m. balandžio 27 d. sprendimu Nr. V17-115 pakeitimo“ patvirtintą Bendrovės 2017–2020 metų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos planą (toliau – Veiklos ir plėtros planas).

Bendrovė 2017 m. spalio 17 d. raštu Nr. 346 „Atsakymai į paklausimus“ (toliau – Raštas Nr. 1), 2018 m. spalio 11 d. raštu Nr. 381 „Dėl informacijos pateikimo“ (toliau – Raštas Nr. 2), 2019 m. sausio 16 d. raštu Nr. 26 „Dėl tvarkomo paviršinio vandens kiekio ir plotų perskaičiavimo“ (toliau – Raštas Nr. 3), 2019 m. sausio 28 d. raštu Nr. 39 „Dėl papildomos informacijos pateikimo“ (toliau – Raštas Nr. 4) ir 2019 m. sausio 28 d. raštu Nr. 40 „Dėl netiesioginių sąnaudų paskirstymo kriterijaus sąrašo pakeitimo“ (toliau – Raštas Nr. 5) pateikė papildomą ir patikslintą informaciją, reikalingą derinti geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazinėms kainoms.

Dabar galiojančios Bendrovės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos yra suderintos Komisijos 2013 m. gegužės 13 d. nutarimu Nr. O3-153 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų derinimo“ ir nustatytos Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2013 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. V17-197 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo“, galioja nuo 2013 m. liepos 1 d.

Paviršinių nuotekų surinkimo paslaugų kaina patvirtinta Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2002 m. birželio 27 d. sprendimu Nr. 536.

Esamos ir Bendrovės pateiktos derinti bazinės kainos (be PVM), suskaičiuotos pagal 2017–2019 m. Veiklos ir plėtros 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

| Rodiklis   | Galiojanti<br>kaina* | Teikiama<br>derinti<br>bazinė kaina | Padidėjimas,<br>sumažėjimas,<br>proc. |
|--|----------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>1</i>   | <i>2</i>             | <i>3</i>                            | <i>4</i>                              |
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas bute, Eur/m <sup>3</sup>   | 2,28                 | 2,22                                | -2,6                                  |
| Geriamojo vandens tiekimo  | 1,02                 | 0,99                                | -2,9                                  |
| Nuotekų tvarkymo:  | 1,26                 | 1,23                                | -2,4                                  |
| nuotekų surinkimo  | 0,54                 | 0,55                                | 1,8                                   |
| nuotekų valymo   | 0,50                 | 0,35                                | -30,0                                 |
| nuotekų dumblo tvarkymo  | 0,22                 | 0,33                                | +50,0                                 |
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas individualiame name, Eur/m <sup>3</sup> :  | 2,06                 | 2,00                                | -2,9                                  |
| Geriamojo vandens tiekimo  | 0,92                 | 0,90                                | -2,2                                  |
| Nuotekų tvarkymo:  | 1,14                 | 1,10                                | -3,5                                  |
| nuotekų surinkimo  | 0,49                 | 0,49                                | -                                     |
| nuotekų valymo   | 0,45                 | 0,31                                | -31,1                                 |
| nuotekų dumblo tvarkymo  | 0,20                 | 0,30                                | 50,0                                  |
| 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 <sup>3</sup> :                           | 2,11                 | 1,99                                | -5,7                                  |
| Geriamojo vandens tiekimo  | 1,00                 | 0,91                                | -9,0                                  |
| Nuotekų tvarkymo:  | 1,11                 | 1,08                                | -2,7                                  |
| nuotekų surinkimo  | 0,48                 | 0,48                                | -                                     |
| nuotekų valymo   | 0,44                 | 0,31                                | -29,5                                 |
| nuotekų dumblo tvarkymo  | 0,19                 | 0,29                                | 52,6                                  |
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos abonentams, perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą patalpoms šildyti ir tiekiamą vartotojams bei geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą vartotojams ir vartotojų grupei, atsiskaitančiai daugiabučio namo įvade, Eur/m <sup>3</sup> : | 2,02                 | 1,96                                | -3,0                                  |
| Geriamojo vandens tiekimo  | 0,91                 | 0,88                                | -3,3                                  |
| Nuotekų tvarkymo:  | 1,11                 | 1,08                                | -2,7                                  |
| nuotekų surinkimo  | 0,48                 | 0,48                                | -                                     |
| nuotekų valymo   | 0,44                 | 0,31                                | -29,5                                 |
| nuotekų dumblo tvarkymo  | 0,19                 | 0,29                                | 52,6                                  |

|   |                   |                   |                     |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas daugiabučio namo bute, Eur/butui per mėn.:<br>kai apskaitos prietaisas priklauso vandens tiekėjui<br><i>kai apskaitos prietaisas ne vandens tiekėjo</i><br>kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų  | 1,02<br>0,67      | 2,20<br>-<br>1,03 | 2,1 karto<br>-<br>- |
| Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas daugiabučio namo įvade, Eur/namui per mėn.   | 2,68              | 11,37             | 4,2 karto           |
| Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas individualaus namo įvade, Eur/apskaitos prietaisui per mėn.:<br>kai apskaitos prietaisas priklauso vandens tiekėjui,<br><i>kai apskaitos prietaisas ne vandens tiekėjo</i><br>kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų, Eur/namui per mėn. | 0,64<br>0,49<br>- | 1,29<br>-<br>0,58 | 2 kartus            |
| Vidutinė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina abonentams, Eur/apskaitos prietaisui per mėn.   | 2,59              | 6,99              | 2,7 karto           |
| Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos BDS <sub>7</sub> koncentracijos padidėjimą, Eur/m <sup>3</sup>  | 0,052             | 0,043             | -17,3               |
| Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos skendinčių medžiagų (SM) koncentracijos padidėjimą, Eur/m <sup>3</sup>  | 0,032             | 0,023             | -28,1               |
| Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 10 mg/l virš bazinės taršos bendrojo azoto (N) koncentracijos padidėjimą, Eur/m <sup>3</sup>   | 0,003             | 0,022             | 7,3 karto           |
| Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 1 mg/l virš bazinės taršos bendrojo fosforo (P) koncentracijos padidėjimą, Eur/m <sup>3</sup>  | -                 | -                 | -                   |
| Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos kaina, Eur/m <sup>3</sup>   | -                 | 0,42              | -                   |
| Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kaina, Eur/m <sup>3</sup>  | 4,13              | 6,55              | 1,6 karto           |

\*stulpelyje nurodytos tik 2013 m. gegužės 13 d. nutarimu Nr. O3-153 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų derinimo“ suderintos ir Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2013 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. V17-197 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo“ nustatytos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos.

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos eurais nustatytos Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2014 m. rugpjūčio 26 d. sprendimu Nr. V17-262 „Dėl Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos 2013 m. gegužės 30 d. sprendimo Nr. V17-197 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo“ pakeitimo“ ir galioja nuo 2015 m. sausio 1 d.

Pagrindinė kainų keitimo priežastis – 2014 m. lapkričio 1 d. įsigaliojęs Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo Nr. X-764 pakeitimo įstatymas, kurio 2 straipsnio 5 dalyje yra nustatytas įpareigojimas savivaldybių taryboms, iki 2015 m. lapkričio 1 d. nustatyti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas.

Pateiktą Patikslintą prašymą Komisijos Šilumos ir vandens departamento Vandens skyrius (toliau – Skyrius) nagrinėjo vadovaudamasis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo (toliau – Įstatymas) 9 straipsnio 1 dalies 3 ir 4 punktais, 34 straipsniu, Metodika, Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos 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). Pagal ataskaitinio laikotarpio teikiamų geriamojo vandens tiekimo paslaugų pardavimo kiekius Bendrovė priskirta IV įmonių grupei. Tačiau dėl planuojamų didesnių teikiamų geriamojo vandens tiekimo paslaugų pardavimo kiekių, padidėjus aptarnaujamai teritorijai, Bendrovės veiklos efektyvumas bei sąnaudų pagrįstumas buvo vertinamas palyginus Bendrovės veiklą su III grupės vandens tiekėjų ir nuotekų tvarkytojų veikla (paslaugų pardavimai nuo 510 iki 900 tūkst. m<sup>3</sup> per metus).

## **I. Veiklos apžvalga**

### ***1. Bendrovės finansinis pajėgumas***

Bendrovės 2016 m. finansinio pajėgumo vertinimas pateiktas Šilumos ir vandens departamento Ekonominės analizės skyriaus 2017 m. birželio 22 d. pažymoje Nr. O5-153 „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 2016 metų finansinio pajėgumo įvertinimo“. Bendrovės 2016 m. bendrasis finansinio pajėgumo rodiklis (3,25 balo) viršijo infrastruktūros veiklai Komisijos 2017 m. birželio 30 d. nutarimu Nr. O3-292 „Dėl 2016 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 (2,11 balo), todėl Bendrovės finansinis pajėgumas vertinamas kaip pakankamas.

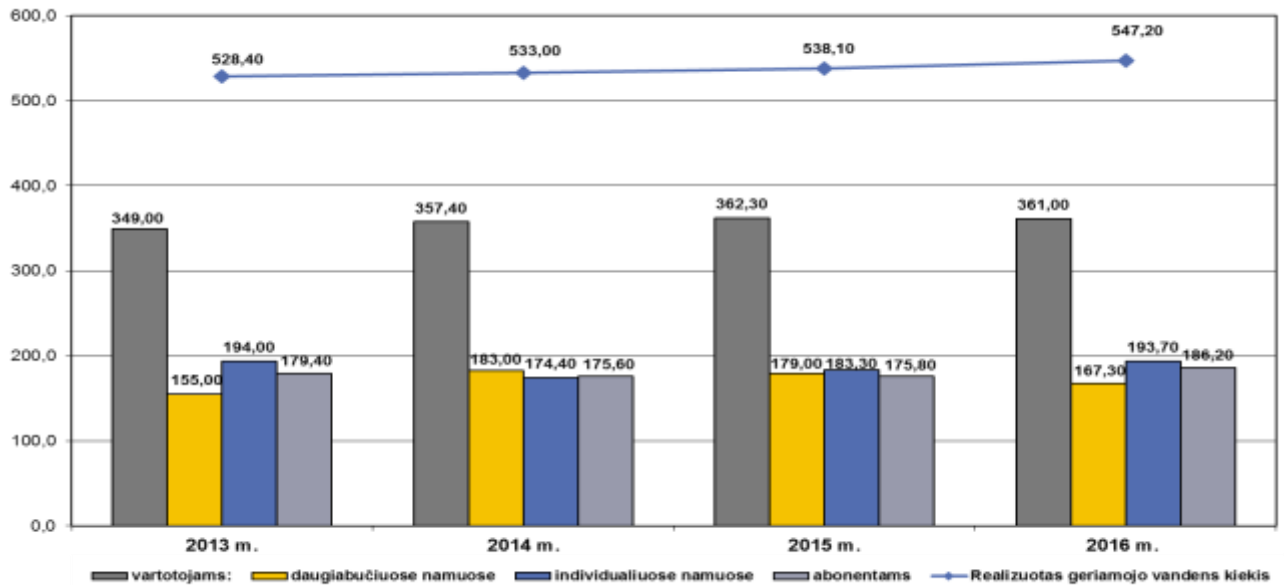
Bendrovė 2016 m. iš geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos (įskaitant teikiamą nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugą), turėjo 42,54 tūkst. Eur pelno.

### ***2. Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų realizacija***

Bendrovės paslaugų apimčių pagal veiklas, iš kurių uždirbama pajamų, struktūra yra: geriamojo vandens tiekimas (1), nuotekų tvarkymas (2), kita veikla (3) (vandens laboratorijos tiekiamos paslaugos, projektavimo darbai), finansinė ir investicinė veikla (4) (palūkanos už paskolas. Palūkanos už banke laikomas pinigais, delspinigiai už pavėluotus mokėjimus ir kt.).

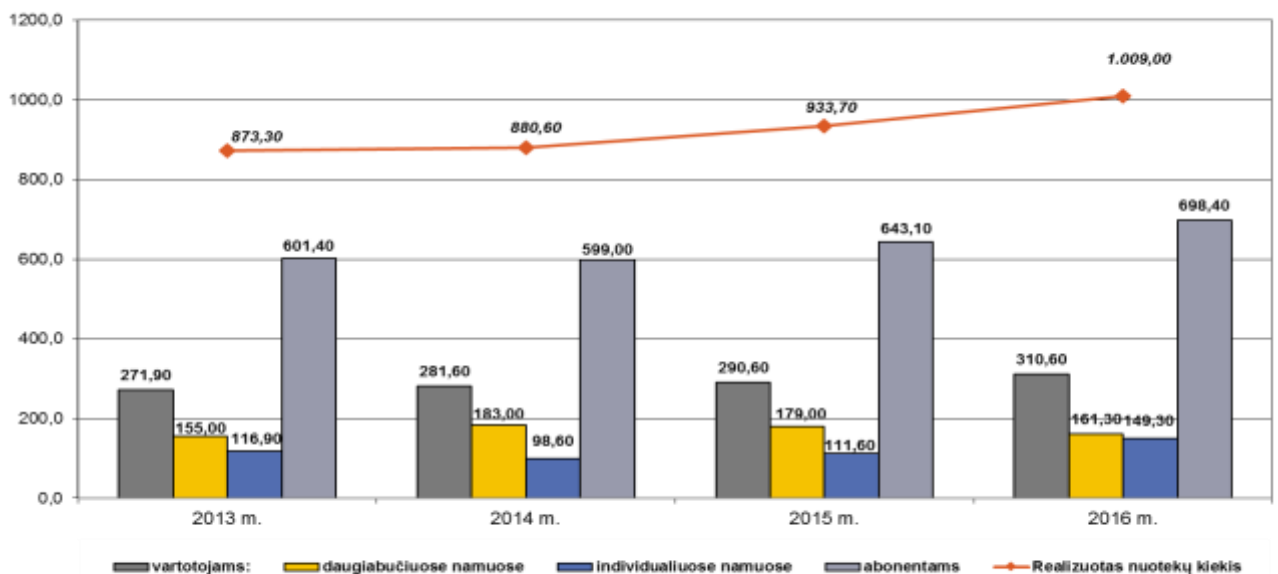
Iš viso Bendrovė 2016 m. gavo 1709,9 tūkst. Eur pajamų, iš jų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugų pajamos sudarė 96,95 proc. nuo visų pajamų, kitos veiklos pajamos – 3,02 proc. ir finansinės veiklos pajamos – 0,03 proc. Bendrovės 2016 m. pajamos iš geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų veiklos – 1657,75 tūkst. Eur.

Pagal Bendrovės pateiktus duomenis, realizuoti geriamojo vandens kiekiai 2016 m., lyginant su 2013 m., padidėjo 3,6 proc. (1 paveikslas).



*1 pav. Bendrovės 2013–2016 m. realizuoto geriamojo vandens kiekių dinamika*

Realizuoti nuotekų tvarkymo kiekiai 2016 m., lyginant su 2013 m., padidėjo 15,5 proc. (2 paveikslas).



*2 pav. Bendrovės 2013–2016 m. realizuotų nuotekų kiekių dinamika*

Kaip matyti iš 1 ir 2 paveikslų, realizuoti geriamojo vandens tiekimo paslaugų kiekiai nuo 2013 m. daugiausiai didėjo vartotojams, gyvenantiems daugiabučiuose namuose (7,9 proc.) ir abonentams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo paslaugas (4,9 proc.). Nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai nuo 2013 m. didėjo visiems vartotojams, iš jų vartotojams, gyvenantiems daugiabučiuose namuose nuotekų tvarkymo paslaugų kiekis padidėjo 4,1 proc., vartotojams, gyvenantiems individualiuose namuose didėjo 27,7 proc. ir abonentams – 16,1 proc. Pagrindinės realizuotų kiekių augimo priežastys – įvykdyti vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtros investiciniai projektai, kurių metu Kaišiadoryse, Žiezmaruose, Gudienos, Stasiūnų, Vladikiškių ir Avilių kaimuose, Rumšiškių ir Žaslių miesteliuose buvo nutiesta apie 64 km naujų vandentiekio tinklų ir

apie 86 km nuotekų tinklų. Įvykdžius plėtros projektus per 2012–2016 m. laikotarpį prie centralizuotų geriamojo vandens tiekimo tinklų prisijungė 1839 vartotojai ir 2412 vartotojai prie nuotekų tinklų.

Bendrovė nurodo, kad centralizuota geriamojo vandens tiekimo paslauga šiuo metu naudojasi 97,3 proc., nuotekų tvarkymo paslauga – 81,3 proc. Kaišiadorių rajono savivaldybės gyventojų. Įgyvendinus 2017–2020 m. Veiklos ir plėtros plano priemones, planuojama, kad galimybe naudotis centralizuota geriamojo vandens tiekimo paslauga turės papildomai 323 vartotojai, centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga – 416 vartotojų.

Bendrovė Prašymo aiškinamajame rašte nurodo, kad paviršinių nuotekų tvarkymo paslauga besinaudosiančių abonentų skaičius nėra aiškus, nes šiuo metu dėl paviršinių nuotekų tvarkymo yra apmokestintos tik komercinės paskirties įmonės. Bendrovė eksploatuoja paviršinių nuotekų tinklus Kaišiadorių ir Žiežmarių miestuose. Iš viso eksploatuojama 15,476 km tinklų. Bendrovė planuojamą paviršinių nuotekų kiekį apskaičiavo, 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).

92,0 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, 100 proc. nuotekų yra 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 2012–2016 m. investicijų apžvalga

Ankstesnio bazinių kainų derinimo metu Bendrovės teikiamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų pajamos ir sąnaudos buvo planuotos pagal Bendrovės pateiktą 2012–2016 m. veiklos ir plėtros planą.

Bendrovės 2012–2016 m. veiklos ir plėtros plano vykdymo suvestinė pagal Bendrovės teiktas ataskaitas yra pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Bendrovės 2012–2016 m. veiklos ir plėtros plano vykdymo suvestinė, tūkst. Eur

| Eil. Nr.  | Finansavimo šaltinis/lėšų poreikis                  | 2012-2016 m. planas, tūkst. Eur | 2012-2016 m. faktas, tūkst. Eur | Faktas-Planas, tūkst. Eur | Faktas/Planas, proc. |
|-----------|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|
| <b>1.</b> | <b>Finansavimo šaltiniai</b>                        | <b>29513,15</b>                 | <b>21543,19</b>                 | <b>-7969,96</b>           | <b>73,0</b>          |
| 1.1.      | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo atstatymo lėšos       | 1153,27                         | 1010,42                         | -142,85                   | 87,6                 |
| 1.2.      | Valstybės savivaldybės subsidijų ir dotacijų lėšos  | 1862,55                         | 1402,09                         | -460,46                   | 75,3                 |
| 1.4.      | Paskolos investicijų projektams įgyvendinti         | -                               | 1679,94                         | 1679,94                   | -                    |
| 1.5.      | Europos sanglaudos fondo lėšos                      | 26497,33                        | 16712,51                        | -9784,82                  | 63,1                 |
| 1.6.      | Kitos nuosavos lėšos                                | -                               | 738,23                          | -                         | -                    |
| <b>2.</b> | <b>Lėšų panaudojimas</b>                            | <b>29411,49</b>                 | <b>20532,77</b>                 | <b>-8878,72</b>           | <b>69,8</b>          |
| 2.1.      | Investicijų ir plėtros projektams įgyvendinti       | 28266,91                        | 19995,64                        | -8271,27                  | 70,7                 |
| 2.2.      | Ilgalaikiam turtui įsigyti ir atstatyti (renovuoti) | 1144,58                         | 537,13                          | -607,45                   | 46,9                 |
| 2.3.      | Paskoloms grąžinti                                  | -                               | -                               |                           |                      |

2012–2016 m. Bendrovė turto įsigijimui lėšų turėjo 7969,96 tūkst. Eur mažiau (įvykdymas 73,0 proc.), nei planavo derinant kainas. 2012–2016 m. laikotarpiui Bendrovei buvo priskaičiuota bendra lėšų suma 29513,15 tūkst. Eur, iš jų 1153,27 tūkst. Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšų,

1862,55 tūkst. Eur valstybės ir savivaldybės skiriamų subsidijų ir dotacijų ir 26497,33 tūkst. Eur Europos sanglaudos fondo lėšų, kurias Bendrovė planavo panaudoti investiciniams ir plėtros projektams įgyvendinti (28266,91 tūkst. Eur) bei ilgalaikiam turtui įsigyti ir atnaujinti (renovuoti) (1144,58 tūkst. Eur). Iš viso 2012–2016 m. Bendrovės veiklos ir plėtros plano laikotarpiu buvo įgyvendinti 3 investiciniai projektai už 19995,64 tūkst. Eur:

1. Projektas „Vandentiekio ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros renovavimas ir plėtra Kaišiadorių rajone (Kaišiadoryse, Gudienoje, Stasiūnuose, Vladikiškėse, Aviliuose, Žiežmariuose, Melioratoriuose, Žasliuose)“, Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-099. Bendra projekto vertė 10422,50 tūkst. Eur, iš jų Europos Sąjungos (toliau – ES) fondų lėšos – 8852,70 tūkst. Eur, valstybės lėšos – 1043,40 tūkst. Eur, savivaldybės lėšos – 384,60 tūkst. Eur, Bendrovės nuosavos lėšos – 141,80 tūkst. Eur. Projekto metu Kaišiadorių rajone nutiesta 36,61 km vandentiekio (Kaišiadorių aglomeracijoje – 13,58 km, Žiežmarių mieste – 11,64 km, Žaslių miestelyje – 11,39 km) ir 46,81 km nuotekų tinklų (Kaišiadorių aglomeracijoje – 21,08 km, Žiežmarių mieste – 13,00 km, Žaslių miestelyje – 12,73 km), iš viso pastatytos 33 naujos nuotekų siurblinės, iš jų 12 nuotekų siurblinių Kaišiadorių aglomeracijoje, 12 nuotekų siurblinių Žiežmarių mieste ir 9 nuotekų siurblinės Žaslių miestelyje. Suteikta galimybė prie vandentiekio tinklų prisijungti 1029 būstams, o prie nuotekų tinklų – 1083 gyvenamiesiems būstams. Suteikta galimybė pasinaudojo ir prie vandentiekio tinklų prisijungė 936 būstai (2433 gyventojai), o prie nuotekų tinklų 994 būstai (2584 gyventojai).

Projekto įgyvendinimo metu Žaslių miestelyje pastatyta nauja nuotekų valykla, projektinis pajėgumas vid. 12,5 m<sup>3</sup> per valandą, galimybė išvalyti buitinių nuotekų iki 300 m<sup>3</sup> per parą. Valyklos nuotekų valymo procesas automatizuotas, dėl to nereikalinga nuolatinė darbuotojo priežiūra. Visa valdymo, apsaugos, priešgaisrinė signalizacija stebima iš Kaišiadorių nuotekų valyklos. Įgyvendinus šį projektą, nuotekų tvarkymas atitinka ES nuotekų direktyvos 91/271/EEB reikalavimus.

2. Projektas „Kaišiadorių dumblo apdorojimo įrenginių statyba“, Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-037. Bendra projekto vertė – 1081,61 tūkst. Eur, iš jų ES fondų lėšos – 866,20 tūkst. Eur, valstybės lėšos – 102,71 tūkst. Eur, savivaldybės lėšos – 108,20 tūkst. Eur, Bendrovės nuosavos lėšos – 4,50 tūkst. Eur. Pastatyti dumblo apdorojimo įrenginiai ir įrengta dumblo kompostavimo aikštelė Kaišiadorių miesto nuotekų valyklos teritorijoje. Dumblo apdorojimo įrenginiais galima apdoroti iki 1500 tonų žaliųjų atliekų (lapai, žolė, šakos, mediena), 1328 tonų šiaudų, 400 tonų žievių, 3000 tonų susinto dumblo 80 % drėgnumo. Iš minėtų žaliavų galima pagaminti apie 1700 tonų 20 % drėgnumo komposto. Šiuo metu pagrindiniai žaliavų tiekėjai yra gyventojai, kurie atveža lapus, šakas ir seniūnijos (iš kapinių žaliąsias atliekas). Toks atliekų tvarkymas ženkliai sumažina išvežamų komunalinių atliekų kiekius į regioninį sąvartyną.

3. Projektas Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-031 „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Kaišiadorių rajone (Kaišiadorių mieste, Kiemelių kaime, Stasiūnų kaime. Rumšiškių miestelyje)“. Projekto bendra vertė – 5827,39 tūkst. Eur, iš jų ES fondų lėšos – 5229,0 tūkst. Eur, valstybės biudžeto lėšos – 618,50 tūkst. Eur, savivaldybės lėšos – 609,29 tūkst. Eur, Bendrovės nuosavos lėšos – 54,8 tūkst. Eur. Projekto metu Kaišiadorių rajone nutiesta iš viso 27,06 km vandentiekio tinklų (Kaišiadorių aglomeracijoje – 15,19 km, Rumšiškių miestelyje. – 10,63 km, Žiežmarių mieste – 1,26 km) ir per 38,61 km. naujų buitinių nuotekų tinklų (Kaišiadorių aglomeracijoje – 12,37 km, Rumšiškių miestelyje – 25,01 km, Žiežmarių mieste – 1,23 km.). Prie centralizuotų naujai įrengtų vandentiekio tinklų suteikta galimybė prijungti 688 būstams, o prie naujai įrengtų nuotekų tinklų suteikta galimybė prijungti 873 būstams. Suteikta galimybė pasinaudojo ir prie centralizuotų vandentiekio tinklų jau prisijungė 565 būstai, o prie nuotekų tinklų jau prisijungė 715 būstų.

Projekto įgyvendinimo metu pastatyta 24 naujos nuotekų siurblinės, iš jų 5 nuotekų siurblinės Kaišiadorių mieste ir 19 nuotekų siurblinių Rumšiškių miestelyje.

4. Investicija „Vandens ir nuotekų tinklų renovacija gyvenvietėse“, kurios vertė 1979,94 tūkst. Eur, iš jų savivaldybės lėšos 300,00 tūkst. Eur, Bendrovės lėšos – 1679,94 tūkst. Eur šiuo metu yra įvykdyta, tačiau dar neįvesta į eksploataciją. Atlikus magistralinių vandentiekio ir nuotekų tinklų renovaciją Kaišiadorių mieste renovuota 9,838 km vandentiekio ir nuotekų tinklų: 6,289 km vandentiekio tinklų (Gedimino g., Paukštinkų g., Parko g., Vytauto Didžiojo g.) ir 3,549



km nuotekų tinklų (Basanavičiaus g., Žaslių g.), renovuotas pagrindinis nuotekų kolektorius Kaišiadorių m., Gedimino g. prie Lomenos upelio. Kadangi buvo vykdoma tik magistralinių vandentiekio ir nuotekų tinklų renovacija, naujų vartotojų prijungimas prie tinklų nebuvo numatytas.

Bendrovės 2012–2016 m. veiklos ir plėtros plane numatytos ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšos buvo panaudotos vandentiekio ir nuotekų tinklų priežiūrai, skaitiklių priežiūrai, gręžinių priežiūrai gyvenvietėse, perpumpavimo stočių siurblių priežiūrai, vandens gerinimo įrenginių renovacijai, abonentinės tarnybos automobilio įsigijimui, automobilio įsigijimui nuotekų priežiūrai, turto atstatomųjų darbų remontui, geriamojo vandens siurblių įsigijimui ir kitos įrangos įsigijimui. Visiems šiems darbams Bendrovė planavo skirti 1144,58 tūkst. Eur, faktiškai darbų atliko už 537,13 tūkst. Eur (įvykdymas 46,9 proc.).

#### 4. Buvusio reguliacinio laikotarpio savikainos palyginimas su faktine savikaina

2012–2016 m. laikotarpio planinių ir 2016 m. realizuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų apimčių (1 priedas) ir sąnaudų pasikeitimo įtaka geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai parodyta 3 lentelėje.

3 lentelė. Bendrovės 2012–2016 m. laikotarpio planinių ir 2016 m. realizuotų paslaugų kiekių apimčių ir sąnaudų pasikeitimo įtaka kainai, Eur/m<sup>3</sup>

| Eil. Nr. | Sąnaudų straipsniai                                       | 2012–2016 m. planuota savikaina* | 2016 m. faktinė savikaina | Savikainos pasikeitimas iš viso (4-3) |
|----------|---|----------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 1        | 2   | 3                                | 4                         | 5                                     |
| 1.       | <b>Tiesioginės sąnaudos, Eur/m<sup>3</sup>:</b>           | <b>1,47</b>                      | <b>1,44</b>               | <b>-0,03</b>                          |
| 1.1.     | <i>turto nusidėvėjimo</i>                                 | 0,33                             | 0,30                      | -0,03                                 |
| 1.2.     | <i>einamojo remonto ir ekspl. medžiagų</i>                | 0,08                             | 0,03                      | -0,05                                 |
| 1.3.     | <i>aptarnavimo paslaugų pagal sutartis</i>                | 0,00                             | 0,04                      | 0,04                                  |
| 1.4.     | <i>elektros energijos</i>                                 | 0,29                             | 0,28                      | -0,01                                 |
| 1.5.     | <i>personalo</i>  | 0,56                             | 0,72                      | 0,16                                  |
| 1.6.     | <i>kitos</i>  | 0,21                             | 0,07                      | -0,14                                 |
| 2.       | <b>Netiesioginės sąnaudos, Eur/m<sup>3</sup></b>          | <b>0,22</b>                      | <b>0,23</b>               | <b>0,01</b>                           |
| 3.       | <b>Bendrosios (admin.) sąnaudos Eur/m<sup>3</sup></b>     | <b>0,23</b>                      | <b>0,39</b>               | <b>0,16</b>                           |
| 4.       | <b>Apskaitos veiklos sąnaudos, Eur/m<sup>3</sup></b>      | <b>0,13</b>                      | <b>0,25</b>               | <b>0,12</b>                           |
| 5.       | <b>Mokesčiai, Eur/m<sup>3</sup></b>                       | <b>0,09</b>                      | <b>0,09</b>               | <b>-</b>                              |
| 6.       | <b>Palūkanos, Eur/m<sup>3</sup></b>                       | <b>0,01</b>                      | <b>-</b>                  | <b>-0,01</b>                          |
| 7.       | <b>Pelnas, Eur/m<sup>3</sup></b>                          | <b>0,13</b>                      | <b>-0,05</b>              | <b>-0,18</b>                          |
| 8.       | <b>1 m<sup>3</sup> kaina, Eur/m<sup>3</sup>, iš jų:</b>   | <b>2,28</b>                      | <b>2,35</b>               | <b>0,07</b>                           |
| 8.1.     | <i>Apskaitos veiklos kaina, Eur/m<sup>3</sup></i>         | <b>0,13</b>                      | <b>0,15</b>               | <b>0,02</b>                           |
| 8.2.     | <i>Geriamojo vandens tiekimo kaina, Eur/m<sup>3</sup></i> | <b>0,98</b>                      | <b>0,97</b>               | <b>-0,01</b>                          |
| 8.3.     | <i>Nuotekų tvarkymo kaina, Eur/m<sup>3</sup></i>          | <b>1,17</b>                      | <b>1,23</b>               | <b>0,06</b>                           |
| 9.       | <b>1 m<sup>3</sup> savikaina, Eur/m<sup>3</sup></b>       | <b>2,16</b>                      | <b>2,40</b>               | <b>0,24</b>                           |

\*2012 – 2016 m. planuotos savikainos stulpelyje nurodyta 1 m<sup>3</sup> kaina, Eur/m<sup>3</sup> ir 1 m<sup>3</sup> savikaina, Eur/m<sup>3</sup> apskaičiuota įvertinus tik Bendrovės (be Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos) planuotas būtinąsias sąnaudas, pajamas ir pelną.

2016 m. bendra vidutinė taikyta geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (2,35 Eur/m<sup>3</sup>), palyginti su suderinta 2012–2016 m. vidutine kaina (2,28 Eur/m<sup>3</sup>), padidėjo 0,07 Eur/m<sup>3</sup> dėl Bendrovės ataskaitiniu laikotarpiu turėtų didesnių padidėjusios ir savitosios taršos pajamų (77,4 tūkst. Eur arba 0,08 Eur/m<sup>3</sup>). Ankstesnio derinimo metu planuota, kad Bendrovė už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymo paslaugą turės 12,45 tūkst. Eur pajamų, kurias Skyrius, skaičiuodamas 2012–2016 m. pajamas būtinosioms sąnaudoms padengti ir veiklos bei plėtros planams įgyvendinti, įvertino skaičiavimuose, todėl vartotojams ir abonentams kaina sumažėjo 0,01 Eur/m<sup>3</sup>. Apskaitos veiklos vidutinė taikoma kaina – 0,15 Eur/m<sup>3</sup> arba 0,02 Eur/m<sup>3</sup> didesnė nei suderinta (0,13 Eur/m<sup>3</sup>) dėl Apskaitos veiklos vidutinės kainos dalies 1 m<sup>3</sup>

apskaičiavimo: Apskaitos veiklos pajamos, kurios paskirstomos proporcingai atitinkamų veiklų tiesioginėms sąnaudoms, padalinamos iš realizuotų kiekių, kurie skyrėsi nuo planuotų (5,7 proc. mažesni realizuotų geriamojo vandens tiekimo paslaugų kiekiai ir 13,3 proc. didesni realizuotų nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai), todėl vidutinės kainos dalis 1 m<sup>3</sup> skaičiuojama mažesnė. Taip pat, dėl Apskaitos veiklai priskirtų netiesioginių ir administracinių sąnaudų (ankstesnio derinimo metu bendrųjų (administracinių) ir netiesioginių sąnaudų dalys šiai paslaugai nebuvo priskiriamos).

2016 m. faktinė savikaina, lyginant su suderinta, didesnė 0,24 Eur/m<sup>3</sup> (11,1 proc.), iš esmės dėl 5,7 proc. mažesnių realizuotų geriamojo vandens tiekimo kiekių negu buvo planuota ankstesnio kainų derinimo metu, Bendrovės patirtų aptarnavimo paslaugų pagal sutartis, kurios didėjo 0,04 Eur/m<sup>3</sup> (derinant kainas, šios sąnaudos nebuvo vertinamos) bei didesnių darbo užmokesčio sąnaudų, kurios didėjo 44,8 proc. reguliuojamojo veikloje. Netiesioginės veiklos ir bendrosios (administracinės) sąnaudos atitinkamai didėjo 0,01 Eur/m<sup>3</sup> ir 0,16 Eur/m<sup>3</sup> daugiausiai dėl didesnių darbo užmokesčio sąnaudų negu buvo planuota ankstesnio kainų derinimo metu bei taip pat dėl didesnių administracinėje veikloje patirtų aptarnavimo pagal sutartis sąnaudų. Atkreiptinas dėmesys, kad ankstesnio kainų derinimo metu Bendrovei buvo nustatyta užduotis sumažinti darbo sąnaudas, pasiekiant Metodikos reikalavimus atitinkantį darbuotojų darbo intensyvumo indeksą, tačiau Bendrovei per šį laikotarpį taip ir nepavyko pasiekti vidutinio rodiklio.

Bendrovės 2016 m. taikyta vidutinė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos 2,35 Eur/m<sup>3</sup> kaina (3 lentelės 4 stulpelio 8 eilutė) naudojama kaip atskaitos kaina, kuri koreguojama Skyriui vertinant bazinio laikotarpio planuojamus realizuoti kiekius ir sąnaudas.

2016 m. Bendrovė asenizacijos transporto priemonėmis surinko 9,90 tūkst. m<sup>3</sup> nuotekų iš individualiųjų nuotekų kaupimo rezervuarų. Šios paslaugos teikimo savikaina – 4,46 Eur/m<sup>3</sup>, taikyta kaina – 4,13 Eur/m<sup>3</sup>.

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

### ***1. Realizuotini kiekiai***

Bendrovės planuojamas kasmet išgauti geriamojo vandens kiekis – 1316,3 tūkst. m<sup>3</sup> (445,7 tūkst. m<sup>3</sup> arba 51,2 proc. didesnis nei 2016 m.), geriamojo vandens pristatymo kiekis – 1316,3 tūkst. m<sup>3</sup> (472,2 tūkst. m<sup>3</sup> arba 55,9 proc. didesnis nei 2016 m.). Patikslintame prašyme nurodytas planuojamas kasmet surenkamų nuotekų kiekis sudaro 1295,0 tūkst. m<sup>3</sup>, išvalomų nuotekų ir nuotekų dumblo tvarkymo kiekis 1792,5 tūkst. m<sup>3</sup> (58,7 tūkst. m<sup>3</sup> arba 4,3 proc. didesnis nei 2016 m.).

Bendrovės planuojamas realizuoti geriamojo vandens kiekis sudaro 1053,0 tūkst. m<sup>3</sup> (505,8 tūkst. m<sup>3</sup> arba 92,4 proc. didesnis nei 2016 m.), nuotekų surinkimo kiekis – 1036,0 tūkst. m<sup>3</sup> (524,4 tūkst. m<sup>3</sup> arba 102,5 proc. didesnis nei 2016 m.), nuotekų valymo – 1533,0 tūkst. m<sup>3</sup> (524,0 tūkst. m<sup>3</sup> arba 51,9 proc. didesnis nei 2016 m.) ir nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kiekis – 10,0 tūkst. m<sup>3</sup> (0,2 tūkst. m<sup>3</sup> arba 2,0 proc. didesnis nei 2016 m.). Pagrindinė realizuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kiekių augimo priežastis – Bendrovės licencijuojamos teritorijos pasikeitimas prijungiant naujus vartotojus, kurie iki vandentvarkos turto perdavimo Bendrovei priklausė teritorija, kurioje geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklą vykdė Pravieniškių pataisos namai–atviroji kolonija. Remiantis Bendrovės skaičiavimais, dėl šios priežasties, planuojamas realizuoti geriamojo vandens ir tvarkomų nuotekų kiekis vartotojams gyvenantiems daugiabučiuose namuose didėja atitinkamai po 18,0 tūkst. m<sup>3</sup>, vartotojams, gyvenantiems individualiuose namuose geriamojo vandens realizuotas kiekis didėja 1,9 tūkst. m<sup>3</sup> ir nuotekų realizuotas kiekis – 2,3 tūkst. m<sup>3</sup>, abonentams geriamojo vandens realizuotas kiekis didėja – 455,1 tūkst. m<sup>3</sup>, nuotekų – 474,0 tūkst. m<sup>3</sup>. Atsižvelgiant į tai, kad Bendrovė negalėjo pagrįsti planuojamų paslaugų kiekių apimčių padidėjimo, Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 47 punktu ir įvertindamas Raštu Nr. 1 pateiktus patikslintus duomenis ir informaciją, planodamas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų realizuotinių

kiekių apimtis baziniams metams (toliau – Paslaugų palaikymui), vadovavosi Bendrovės 2016 m. realizuotomis geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo paslaugų kiekių apimtimis ir Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos 2017 m. realizuotomis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kiekių apimtimis.

Planuojant realizuotinių nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis kiekių apimtis, Skyrius atsižvelgė į Bendrovės Raštu Nr. 4 pateiktą prašymą, kuriame Bendrovė, motyvuodama, kad transportuojamų nuotekų kiekius planuoti yra pakankamai sudėtinga, paprašė planuojant realizuotinių nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis kiekių apimtis, vadovautis 2017 m. duomenimis ir įvertinti 6,99 tūkst. m<sup>3</sup> transportuojamų nuotekų kiekį.

Taip pat Bendrovė, atkreipdama dėmesį į tai, kad Patikslintame prašyme planuojamas surinkti ir realizuoti paviršinių nuotekų kiekis yra nurodytas klaidingai, kadangi šią veiklą pradėjo vykdyti visai neseniai, todėl planuojant šį kiekį Bendrovė negalėjo remtis faktiniais duomenimis ir į tai, kad projekto rengimo metu negalėjo įvardinti abonentų skaičių, kuriems bus teikiamos paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos, Raštu Nr. 3 patikslino paviršinių nuotekų kiekius, įtraukdama atskirų ūmonių ir organizacijų nuosavybėje esamus plotus (28 ha), Kaišiadorių miesto daugiabučių namų, aikštelių, pravažiavimo plotus (17 ha), gatvių, šaligatvių ir žaliosios vejų plotus (22,1 ha) ir paprašė skaičiavimuose įvertinti 344,4 tūkst. m<sup>3</sup> paviršinių nuotekų kiekį arba 269,60 tūkst. m<sup>3</sup> didesnį nei buvo pateikta Prašyme.

Išgaunami ir realizuoti geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo bei surenkamų paviršinių nuotekų kiekiai 2016 m. laikotarpiu, Bendrovės suskaičiuoti ir Vandens skyriaus įvertinti Paslaugų palaikymui pateikti 4 lentelėje.

4 lentelė. Bendrovės išgaunamo ir realizuojamo geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo bei surenkamų paviršinių nuotekų paslaugų kiekiai 2016 m., Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos išgaunamo ir realizuojamo geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai 2017 m., Bendrovės suskaičiuoti ir Vandens skyriaus įvertinti Paslaugų palaikymui, (tūkst. m<sup>3</sup>)

| Eil. Nr. | Rodiklių pavadinimai   | 2016 m. Bendrovės išgaunamo ir realizuojamo geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kiekiai | 2017 m. Pravieniškių pataisos namų – atvirosios kolonijos išgaunamo ir realizuojamo geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kiekiai | Bendrovės įvertinti Paslaugų palaikymui | Skyriaus įvertinti Paslaugų palaikymui | Pasikeitimas, Skyriaus nuo faktinių / nuo Bendrovės įvertintų, proc. |
|----------|--|---|---|---|--|--|
| 1        | 2  | 3   | 4   | 5                                       | 6                                      | 7  |
| 1.       | <b>Išgautas geriamasis vanduo, tūkst. m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:</b>   | <b>870,6</b>  | <b>542,1</b>  | <b>1316,3</b>                           | <b>1408,6</b>                          | <b>61,8/7,0</b>  |
| 2.       | Patiektas geriamasis vanduo, tūkst. m <sup>3</sup>   | 844,1*  | 531,8   | 1316,3                                  | 1367,0                                 | 61,9/3,9   |
| 2.1.     | <i>Į daugiabučius namus patiektas geriamojo vandens kiekis</i>   | <i>189,0</i>  | <i>19,1</i>   | <i>206,0</i>                            | <i>203,1</i>                           | <i>7,5/-1,4</i>  |
| 3.       | Realizuotas geriamasis vanduo (kartu su nuostoliais daugiabučių namų tinkluose), tūkst. m <sup>3</sup> , iš šio skaičiaus: | 547,2   | 531,8   | 1053,0                                  | 1093,6                                 | 99,9/3,9   |
| 3.1.     | <i>Daugiabučiuose namuose realizuotas geriamojo vandens kiekis</i>   | <i>167,3</i>  | <i>19,1</i>   | <i>169,4</i>                            | <i>182,7</i>                           | <i>9,3/7,9</i>   |

|       |   |               |              |               |               |                   |
|-------|---|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------------|
| 4.    | <b>Geriamojo vandens nuostoliai, tūkst. m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:</b>  | <b>323,4</b>  | <b>10,3</b>  | <b>299,8</b>  | <b>335,3</b>  | <b>3,7/11,8</b>   |
| 4.1.  | <i>Geriamojo vandens nuostoliai iki vandentiekio įvado</i>  | 275,2         | 10,3         | 263,2         | 273,3         | -0,7/3,9          |
| 4.2.  | <i>Geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose</i>  | 21,7          | -            | 36,6          | 20,4          | -6,0/-44,5        |
| 4.3.  | <i>Geriamasis vanduo technologiniame procese</i>  | 26,5          | -            | -             | 41,6          | 56,9/-            |
| 5.    | <b>Geriamojo vandens nuostoliai, proc.</b>  | <b>37,1</b>   | <b>1,9</b>   | <b>22,8</b>   | <b>23,8</b>   | <b>-35,8/4,4</b>  |
| 6.    | <b>Nuotekų surinkimo kiekiai, tūkst. m<sup>3</sup></b>  | <b>1353,7</b> | <b>686,8</b> | <b>1295,0</b> | <b>1357,5</b> | <b>0,3/4,8</b>    |
| 6.1.  | <i>Iš daugiabučių namų surinktų nuotekų kiekis, tūkst. m<sup>3</sup></i>  | 182,2         | 19,1         | 199,0         | 196,2         | 7,7/-1,4          |
| 7.    | Realizuotos nuotekų surinkimo paslaugos kiekis (kartu su nuostoliais daugiabučių namų tinkluose), tūkst. m <sup>3</sup> | 511,6         | 530,2        | 1036,0        | 1052,7        | 105,8/1,6         |
| 7.1.  | <i>Daugiabučiuose namuose realizuotas nuotekų surinkimo kiekis, tūkst. m<sup>3</sup></i>                                | 161,3         | 19,1         | 163,3         | 176,6         | 9,5/8,1           |
| 8.    | <b>Nuotekų valymo kiekiai, tūkst. m<sup>3</sup></b>   | <b>1851,2</b> | <b>686,8</b> | <b>1792,5</b> | <b>1855,0</b> | <b>0,2/3,5</b>    |
| 8.1.  | <i>Iš daugiabučių namų surinktų valomų nuotekų kiekis, tūkst. m<sup>3</sup></i>   | 182,2         | 19,1         | 199,0         | 196,2         | 7,7/-1,4          |
| 9.    | Realizuotos nuotekų valymo paslaugos kiekis (kartu su nuostoliais daugiabučių namų tinkluose), tūkst. m <sup>3</sup>    | 1009,0        | 530,2        | 1533,0        | 1550,1        | 53,6/1,1          |
| 9.1.  | <i>Daugiabučiuose namuose realizuotas nuotekų valymo kiekis, tūkst. m<sup>3</sup></i>                                   | 161,3         | 19,1         | 163,3         | 176,6         | 9,5/8,1           |
| 10.   | <b>Infiltracija, tūkst. m<sup>3</sup> iš šio skaičiaus:</b>   | <b>842,2</b>  | <b>156,6</b> | <b>294,7</b>  | <b>324,4</b>  | <b>-61,4/10,1</b> |
| 10.1. | <i>Infiltracija nuotekų tinkluose</i>   | 794,8         | 156,6        | 258,1         | 263,2         | -66,9/2,0         |
| 10.2. | <i>Geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose</i>  | 20,9          | -            | 36,6          | 19,6          | -6,2/-46,4        |
| 10.3. | <i>Geriamojo vandens nuotekos technologiniame procese</i>   | 26,5          | -            | -             | 41,6          | 56,9/-            |
| 11.   | <b>Infiltracija bendra, proc.</b>   | <b>62,2</b>   | <b>22,8</b>  | <b>22,8</b>   | <b>23,9</b>   | <b>-61,6/4,8</b>  |

|     |  |      |   |      |       |                   |
|-----|--|------|---|------|-------|-------------------|
| 12. | Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kiekis, tūkst. m <sup>3</sup> | 9,8  | - | 10,0 | 6,99  | -28,6/-30,0       |
| 13. | Paviršinių nuotekų kiekis, tūkst. m <sup>3</sup>   | 32,1 | - | 74,8 | 344,4 | 2 kartus/4 kartus |

\*Bendrovė klaidingai apskaito patiektą geriamojo vandens kiekį, t. y. 26,5 tūkst. m<sup>3</sup> geriamojo vandens nuostolius atsirandančius vandentiekio tinkluose, vertina prie pristatyto vandens kiekio.

Kaip matyti iš 4 lentelėje pateiktų duomenų, Paslaugos palaikymui Skyriaus suskaičiuotas išgaunamo geriamojo vandens kiekis sudaro 1408,6 tūkst. m<sup>3</sup>, pristatytas geriamojo vandens kiekis – 1367,1 tūkst. m<sup>3</sup>. Skyriaus planuojamas Paslaugų palaikymui išgaunamo geriamojo vandens kiekis skiriasi nuo pristatyto geriamojo vandens kiekio dėl vandens nuostolių vandens ruošimo technologiniame procese įvertinimo. Skyrius, atsižvelgdamas į Raštu Nr. 1 pateiktą informaciją kuriame Bendrovė nurodė, kad eksploatuojamuose vandens ruošimo įrenginiuose 2015 m. Bendrovė faktiškai patyrė 26,5 tūkst. m<sup>3</sup> (3,0 proc. nuo viso išgauto kiekio) vandens nuostolius vandens ruošimo technologiniame procese, kurie yra traktuojami kaip technologinės medžiagos, reikalingos paslaugoms teikti, savo skaičiavimuose įvertino 41,6 tūkst. m<sup>3</sup> (3,0 proc. nuo viso išgauto kiekio) vandens nuostolius vandens ruošimo technologiniame procese. Atitinkamai šie geriamojo vandens nuostoliai dėl technologinio proceso yra įvertinti ir skaičiuojant nuotekų surinkimo ir valymo kiekius. Pati Bendrovė skaičiuodama patiekto geriamojo vandens kiekį, neįsivertino vandens ruošimo technologiniame procese būtino išgauti didesnio vandens kiekio, taip pat ir skaičiuodama nuotekų surinkimo ir valymo kiekius neįvertino būtino surinkti ir išvalyti vandens ruošimo technologiniame procese patiriamo vandens kiekio, kuris yra nukanalizuojamas. Todėl, atsižvelgiant į tai, Bendrovė Patikslintame prašyme suskaičiuotas išgaunamo geriamojo vandens kiekis sudaro 1316,3 tūkst. m<sup>3</sup> ir nesiskiria nuo pristatyto geriamojo vandens kiekio (1316,3 tūkst. m<sup>3</sup>).

Skyrius, skaičiuodamas planuojamą realizuotiną geriamojo vandens kiekį bei, atsižvelgęs į tai, kad geriamojo vandens karšto vandens ruošimui skirtą kiekį (6,7 tūkst. m<sup>3</sup>) Pravieniškių pataisos namai–atviroji kolonija buvo įvertinusi prie vartotojų realizuoto kiekio, vadovaudamasis Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 15 straipsnio 1 dalies nuostata, visą realizuotiną geriamojo vandens kiekį (6,7 tūkst. m<sup>3</sup>), skirtą karšto vandens ruošimui, perkėlė iš vartotojų kategorijos į abonentų kategorijos realizuotinių kiekių apimtį.

Bazinių kainų skaičiavimuose Bendrovė daugiabučiams namams patiekto ir vartotojams realizuoto geriamojo vandens kiekio skirtumą suplanavo 11 proc. Tuo tarpu per Komisijos Duomenų surinkimo ir analizės informacinėje sistemoje (DSAIS) kartu su 2016 m. metine atskaitomybe (toliau – Metinė atskaitomybė) pateiktoje Metodikos 5 priedo lentelėje nurodytas skirtumas daugiabučiuose namuose tarp įvadinės apskaitos ir apskaitos butuose sudaro 11,48 proc. Bendrovė Raštu Nr. 1 informavo, kad planuojami realizuoti paslaugų kiekiai dėl aritmetinės klaidos buvo apskaičiuoti įvertinus 11,0 proc. vandens nuostolius daugiabučių namų tinkluose.

Atsižvelgiant į visą tai, kas išdėstyta, Paslaugos palaikymui Skyriaus suskaičiuotas 1093,6 tūkst. m<sup>3</sup> realizuotinas geriamojo vandens kiekis, (546,4 tūkst. m<sup>3</sup> arba 99,9 proc. didesnis negu 2016 m. (daugiabučių namų vartotojams realizuotas vandens kiekis, įvertintas pagal faktinius nuostolius (11,48 proc.) bei įvertintas 2017 m. faktinis Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos realizuotinas paslaugų kiekis (523,12 tūkst. m<sup>3</sup>)<sup>1</sup> ir 40,6 tūkst. m<sup>3</sup> arba 3,9 proc. didesnis nei planavo pati Bendrovė. (**3 priedas**).

Suskaičiuotiems geriamojo vandens realizuotiniams kiekiams, atsižvelgiant į pagal Metodikos 47.4 ir 47.7 papunkčius leistinus geriamojo vandens nuostolius iki vandentiekio įvadų ir

<sup>1</sup>Įvertintas 2017 m. faktinis Pravieniškių pataisos namai–atviroji kolonija realizuotinas geriamojo vandens kiekis sudaro 523,12 tūkst. m<sup>3</sup>, iš to sk. geriamojo vandens kiekis vartotojams gyvenantiems daugiabučiuose namuose – 12,4 tūkst. m<sup>3</sup>, vartotojams, gyvenantiems individualiuose namuose geriamojo vandens realizuotas kiekis didėja 1,7 tūkst. m<sup>3</sup>, abonentams geriamojo vandens realizuotas kiekis didėja 509,0 tūkst. m<sup>3</sup>.

daugiabučių namų vidaus tinkluose, Skyriaus įvertintas išgaunamo vandens kiekis sudaro 1408,6 tūkst. m<sup>3</sup>. Faktiniai **2016 m.** Bendrovės geriamojo vandens nuostoliai – 323,4 tūkst. m<sup>3</sup> arba 37,1 proc. nuo viso išgauto vandens kiekio. **Paslaugos palaikymui įvertinti 335,3 tūkst. m<sup>3</sup> (23,8 proc. nuo viso planuojamo išgauti kiekio) geriamojo vandens nuostoliai:**

- 273,3 tūkst. m<sup>3</sup> – pagal Metodikos 47.4 papunktį faktiniai, tačiau ne didesni negu 20 proc. geriamojo vandens nuostoliai iki vandentiekio įvadų (faktiniai nuostoliai – 34,7 proc.);
- 20,4 tūkst. m<sup>3</sup> – pagal Metodikos 47.7 papunktį leistini 10 proc. nuostoliai daugiabučių namų tinkluose (2016 m. faktiniai 11,48 proc. nuostoliai);
- 41,6 tūkst. m<sup>3</sup> – vandens nuostoliai technologiniame procese (3,0 proc. nuo išgauto kiekio).

4 lentelėje pateikti Skyriaus Paslaugų palaikymui planuojami nuotekų surinkimo ir valymo paslaugų realizacijos kiekiai skiriasi dėl tiesiogiai į valyklą paduodamų nuotekų iš AB „Kaišiadorių paukštynas“ (497,5 tūkst. m<sup>3</sup>).

Paslaugos palaikymui suskaičiuotas 1550,1 tūkst. m<sup>3</sup> nuotekų valymo realizuotinas kiekis (541,1 tūkst. m<sup>3</sup> arba 53,6 proc. didesnis negu 2016 m. (daugiabučių namų vartotojams realizuotas paslaugos kiekis, įvertintas pagal faktinius nuostolius (11,48 proc.) bei įvertintas 2017 m. faktinis Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos realizuotinas nuotekų kiekis (523,16 tūkst. m<sup>3</sup>) ir 17,1 tūkst. m<sup>3</sup> arba 1,1 proc. didesnis negu planavo pati Bendrovė (**3 priedas**).

Suskaičiuotiems 1550,1 tūkst. m<sup>3</sup> realizuotiems nuotekų valymo paslaugų kiekiams, atsižvelgiant į pagal Metodikos 47.5 ir 47.7 papunkčius leistiną infiltracijos apimtį tinkluose ir nuostolius daugiabučių namų vidaus tinkluose, įvertintas 1855,0 tūkst. m<sup>3</sup> valomų nuotekų kiekis. Faktinė 2016 m. Bendrovės nuotekų infiltracijos apimtis 842,2 tūkst. m<sup>3</sup> arba 62,2 proc. nuo viso nuotekų tvarkymo kiekio. **Paslaugos palaikymui įvertinta 324,4 tūkst. m<sup>3</sup> (23,9 proc. nuo viso planuojamo nuotekų tvarkymo kiekio) infiltracijos apimtis:**

- 263,2 tūkst. m<sup>3</sup> – pagal Metodikos 47.5 papunktį faktinė, tačiau ne didesnė nei 20 proc. infiltracija tinkluose (faktinė infiltracija nuotekų tinkluose – 60,7 proc.);
- 19,6 tūkst. m<sup>3</sup> – infiltracija daugiabučių namų tinkluose;
- 41,6 tūkst. m<sup>3</sup> – vandens nuostoliai technologiniame procese (3,0 proc. nuo surinkto kiekio).

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 10 proc. didesnė, įskaičiuojant leistinus 10 proc. vandens nuostolius daugiabučiuose namuose (įvertinant, kad Bendrovė daugiabučiuose namuose realizuos 10,0 proc. mažiau nei suskaičiuota Paslaugų palaikymui, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų).

Paslaugų palaikymui Skyrius įvertino 344,4 tūkst. m<sup>3</sup> paviršinių nuotekų kiekį, atsižvelgęs į pačios Bendrovės Raštu Nr. 2 koreguotą paslaugos kiekį (269,6 tūkst. m<sup>3</sup> didesnę nei planuota Patikslintame prašyme).

Skyrius, planuodamas realizuotiną nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kiekį atsižvelgė į Bendrovės Raštu Nr. 4 pateiktą prašymą ir savo skaičiavimuose įvertino 6,99 tūkst. m<sup>3</sup> realizuotą nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis kiekį (2,8 tūkst. m<sup>3</sup> arba 28,7 proc. mažesnę negu buvo realizuota 2016 m. faktiškai).

## 2. Sąnaudos

Bendrovė visas reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos verslo vienetų ataskaitinio laikotarpio pajamas, sąnaudas ir ilgalaikį turtą paskirstė pagal Metodikos II ir III skyrių nuostatas parengtą Bendrovės Reguliavimo apskaitos sistemos aprašą (toliau – RAS aprašas). Pagal RAS aprašą ilgalaikis turtas paskirstomas tiesiogiai konkrečioms paslaugoms, o turto, kurio negalima priskirti tiesiogiai, vertė paskirstoma netiesiogiai, taikant paskirstymo kriterijus: pagal tiesiogiai paslaugoms priskirto naudojamo turto įsigijimo 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 konkrečioms veikloms paskirstomos netiesiogiai, taikant logika

pagrįstus koeficientus – sąnaudų paskirstymo kriterijus: pagal tiesioginės veiklos darbo užmokesčio sąnaudas. Sąnaudos, priskirtos bendrosioms (administracinėms) sąnaudoms, paskirstomos paslaugoms proporcingai pagal tiesioginių ir netiesioginių sąnaudų sumą. Atkreiptinas dėmesys, kad Bendrovė, vadovaudamasi Metodikos 36 punkto nuostata, paslaugų bazinių kainų derinimo metu Raštu Nr. 5 informavo Komisiją apie RAS aprašo pakeitimą ir pateikė patikslintą ilgalaikio turto ir netiesioginių sąnaudų paskirstymo kriterijų sąrašą (platesnis aprašymas šios pažymos 5 skyriuje „Sąnaudos“).

Skyrius, išanalizavęs 2016 m. faktines Bendrovės ir Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos Apskaitos veiklai, geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo, nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis verslo vienetams (toliau - Reguluojama veikla) priskirtas sąnaudas, atsižvelgęs į Bendrovės Raštu Nr. 1, Raštu Nr. 2, Raštu Nr. 4 ir Raštu Nr. 5 pateiktus patikslintus ataskaitinius duomenis ir papildomą informaciją ir duomenis bei palyginęs sąnaudas su vidutinėmis III įmonių grupės sąnaudomis, įvertinęs 23,8 proc. geriamojo vandens nuostolius iki vandentiekio įvadų ir daugiabučių namų tinkluose ir 23,9 proc. nuotekų infiltracijos apimtį, perskaičiavo Reguluojamos veiklos sąnaudas. Paslaugų palaikymui įvertino 2025,69 tūkst. Eur sąnaudų arba 410,48 tūkst. Eur daugiau negu Bendrovė turėjo 2016 m. ir 538,24 tūkst. Eur mažiau negu Paslaugų palaikymui planavo pati Bendrovė (5 lentelė).

5 lentelė. Skyriaus įvertintų sąnaudų Paslaugų palaikymui ir Bendrovės 2016 m. faktinių bei planuotų sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur

| Sąnaudų straipsniai                                   | Skyriaus suskaičiuotų sąnaudų Paslaugų palaikymui ir Bendrovės 2016 m. faktinių bei planuotų sąnaudų palyginimas<br>(padidėjimas +, sumažėjimas -) |                           |                          |                             |  |               |                            |
|---|--|---------------------------|--------------------------|-----------------------------|--|---------------|----------------------------|
|   | Verslo vienetai  |                           |                          |                             |  |               |                            |
|   | Apskaitos veiklos  | Geriamojo vandens tiekimo | Nuotekų tvarkymo veiklos | Paviršinių nuotekų tvarkymo | Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis | Iš viso       | Skirtumas nuo suskaičiuotų |
| 1   | 2  | 3                         | 4                        | 5                           | 6  | 7             | 8                          |
| <b>Ilgalaikio turto sąnaudos</b>                      | <b>18,74</b>   | <b>59,08</b>              | <b>73,67</b>             | -                           | <b>2,43</b>  | <b>153,92</b> | -                          |
| 2016 m.   | 8,22   | 67,36                     | 116,31                   | -                           | -  | 191,89        | -37,97                     |
| Bendrovės planuotos                                   | 31,0   | 113,18                    | 173,72                   | -                           | 15,96  | 333,86        | -179,94                    |
| <b>Einamasis remontas, medž.</b>                      | <b>2,80</b>  | <b>9,80</b>               | <b>15,90</b>             | -                           | <b>2,00</b>  | <b>30,50</b>  | -                          |
| 2016 m.   | 2,88   | 9,97                      | 5,86                     | -                           | 2,10   | 20,81         | +9,69                      |
| Bendrovės planuotos                                   | 2,80   | 10,20                     | 12,20                    | -                           | 2,00   | 27,20         | +3,30                      |
| <b>Aptarnavimo paslaugos pagal sutartis</b>           | <b>16,00</b>   | <b>20,84</b>              | <b>22,50</b>             | -                           | -  | <b>59,34</b>  | -                          |
| 2016 m.   | 18,34  | 16,26                     | 8,16                     | -                           | 18,92  | 61,68         | -2,34                      |
| Bendrovės planuotos                                   | 16,00  | 18,74                     | 310,70                   | -                           | 18,00  | 363,44        | -304,10                    |
| <b>Techn. medžiagų ir technologinio kuro sąnaudos</b> | -  | -                         | <b>13,48</b>             | -                           | -  | <b>13,48</b>  | -                          |
| 2016 m.   | -  | -                         | 21,17                    | -                           | -  | 21,17         | -7,69                      |
| Bendrovės planuotos                                   | -  | -                         | 21,17                    | -                           | -  | 21,17         | -7,69                      |
| <b>Elektros energijos</b>                             | <b>0,20</b>  | <b>127,73</b>             | <b>126,07</b>            | -                           | -  | <b>254,00</b> | -                          |
| 2016 m.   | 0,20   | 67,60                     | 134,24                   | -                           | -  | 202,04        | +51,96                     |
| Bendrovės planuotos                                   | 0,20   | 134,65                    | 171,55                   | -                           | -  | 306,40        | -52,40                     |
| <b>Kuras</b>  | <b>1,00</b>  | <b>7,32</b>               | <b>19,17</b>             | <b>1,60</b>                 | <b>10,82</b>   | <b>39,91</b>  | -                          |
| 2016 m.   | 1,00   | 6,53                      | 17,55                    | 1,60                        | 3,60   | 30,28         | +9,63                      |
| Bendrovės planuotos                                   | 1,00   | 7,32                      | 19,17                    | 1,60                        | 3,67   | 32,76         | +7,15                      |
| <b>Šilumos energija</b>                               | <b>2,00</b>  | <b>14,16</b>              | <b>16,37</b>             | -                           | -  | <b>32,53</b>  | -                          |
| 2016 m.   | 2,00   | 2,60                      | 4,87                     | -                           | -  | 9,47          | +23,06                     |
| Bendrovės planuotos                                   | 2,00   | 14,16                     | 16,60                    | -                           | -  | 32,76         | -0,23                      |
| <b>Darbo užmokestis</b>                               | <b>93,72</b>   | <b>234,36</b>             | <b>256,80</b>            | <b>15,60</b>                | <b>7,92</b>  | <b>608,40</b> |                            |

|   |               |               |                |              |              |                |                |
|---|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 2016 m.                                 | 64,41         | 147,60        | 195,42         | 13,56        | 7,10         | 428,09         | +180,31        |
| Bendrovės planuotos                     | 93,72         | 234,36        | 256,80         | 15,60        | 7,92         | 608,40         | -              |
| <b>Atskaitymai soc. draudimui</b>       | <b>29,03</b>  | <b>72,60</b>  | <b>79,56</b>   | <b>4,83</b>  | <b>2,45</b>  | <b>188,48</b>  |                |
| 2016 m.                                 | 19,95         | 45,72         | 60,54          | 4,20         | 2,20         | 132,61         |                |
| Bendrovės planuotos                     | 29,03         | 72,61         | 79,56          | 4,83         | 2,45         | 188,48         | +55,87         |
| <b>Įmokos į garantinį fondą</b>         | <b>0,19</b>   | <b>0,47</b>   | <b>0,51</b>    | <b>0,03</b>  | <b>0,02</b>  | <b>1,22</b>    |                |
| 2016 m.                                 | 0,13          | 0,30          | 0,39           | 0,03         | 0,01         | 0,86           | +0,36          |
| Bendrovės planuotos                     | 0,19          | 0,47          | 0,52           | 0,03         | 0,02         | 1,23           | -0,01          |
| <b>Mokesčiai</b>                        | <b>-</b>      | <b>109,08</b> | <b>20,66</b>   | <b>11,03</b> | <b>0,27</b>  | <b>141,04</b>  | <b>-</b>       |
| 2016 m.                                 | -             | 37,98         | 16,21          | -            | 0,08         | 54,27          | +86,77         |
| Bendrovės planuotos                     | -             | 101,01        | 31,22          | -            | 0,08         | 132,31         | +8,73          |
| <b>Kitos sąnaudos</b>                   | <b>-</b>      | <b>2,00</b>   | <b>2,30</b>    | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>4,30</b>    | <b>-</b>       |
| 2016 m.                                 | -             | -             | -              | -            | -            | -              | +4,30          |
| Bendrovės planuotos                     | -             | 2,00          | 2,30           | -            | -            | 4,30           | -              |
| <b>Netiesioginės sąnaudos</b>           | <b>-</b>      | <b>96,47</b>  | <b>95,94</b>   | <b>4,62</b>  | <b>3,65</b>  | <b>200,68</b>  | <b>-</b>       |
| 2016 m.                                 | 16,72         | 65,20         | 76,91          | 5,02         | 1,67         | 165,52         | +35,16         |
| Bendrovės planuotos                     | 22,40         | 81,29         | 99,98          | 5,75         | 9,43         | 218,85         | -18,17         |
| <b>Bendrosios (administr.) sąnaudos</b> | <b>28,26</b>  | <b>130,10</b> | <b>128,20</b>  | <b>6,20</b>  | <b>5,13</b>  | <b>297,89</b>  | <b>-</b>       |
| 2016 m.                                 | 30,13         | 105,13        | 147,97         | 5,24         | 8,06         | 296,53         | +1,36          |
| Bendrovės planuotos                     | 26,13         | 104,06        | 157,44         | 3,48         | 1,67         | 292,78         | +5,11          |
| <b>Iš viso sąnaudų su mokesčiais</b>    | <b>191,94</b> | <b>884,01</b> | <b>871,13</b>  | <b>43,92</b> | <b>34,70</b> | <b>2025,69</b> | <b>-</b>       |
| 2016 m.                                 | 163,95        | 572,25        | 805,59         | 29,65        | 43,74        | 1615,21        | +410,48        |
| <b>Bendrovės planuotos</b>              | <b>224,47</b> | <b>894,05</b> | <b>1352,92</b> | <b>31,30</b> | <b>61,20</b> | <b>2563,93</b> | <b>-538,24</b> |
| <b>Investicijų grąža</b>                | <b>0,67</b>   | <b>46,71</b>  | <b>82,55</b>   | <b>-</b>     | <b>0,15</b>  | <b>130,08</b>  |                |
| 2016 m.                                 | -65,54        | -43,58        | 181,68         | -26,76       | -3,26        | 42,54          | +87,54         |
| Bendrovės planuotos                     | 1,26          | 50,76         | 96,02          |              | 4,29         | 152,33         | -22,25         |
| <b>Skyriaus planuojamos pajamos</b>     | <b>192,61</b> | <b>930,72</b> | <b>953,68</b>  | <b>43,92</b> | <b>34,85</b> | <b>2155,77</b> | <b>-</b>       |
| <b>2016 m. pajamos</b>                  | <b>98,44</b>  | <b>528,66</b> | <b>987,28</b>  | <b>2,89</b>  | <b>40,48</b> | <b>1657,75</b> | <b>+498,02</b> |
| <b>Bendrovės planuojamos pajamos</b>    | <b>225,73</b> | <b>944,81</b> | <b>1448,94</b> | <b>31,30</b> | <b>65,49</b> | <b>2716,27</b> | <b>-560,50</b> |

Skyriaus Paslaugų palaikymui suskaičiuotos sąnaudos mažesnės negu planavo Bendrovė (lyginti **3 priedą su 2 priedu**) ir didesnės nei 2016 m. faktinės (lyginti **3 priedą su 1 priedu**).

Pagrindinės sąnaudų pasikeitimo priežastys:

- pagal Bendrovės pateiktus duomenis tiesiogiai naudojamo reguliuojamiems geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, Apskaitos veiklos verslo vienetams bei reguliuojamam ilgalaikiam turtui priskirta administracinės ir netiesioginės veiklos ilgalaikio turto vertė nusidėvėjimui (amortizacijai) skaičiuoti sudaro 7078,66 tūkst. Eur. Bendrovės apskaičiuotos nusidėvėjimo sąnaudos sudaro 363,24 tūkst. Eur: geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir paviršinių nuotekų tvarkymo verslo vienetuose nusidėvėjimo sąnaudos sudaro 302,86 tūkst. Eur, administracinės ir netiesioginės veiklos nusidėvėjimo sąnaudos, priskirtos reguliuojamai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai – 29,38 tūkst. Eur ir Apskaitos veikloje Bendrovės planuojamos nusidėvėjimo sąnaudos sudaro 31,00 tūkst. Eur. Bendrovės įvertintos nusidėvėjimo sąnaudos, lyginant su ataskaitiniu laikotarpiu, didėja 155,93 tūkst. Eur. Skyrius, įvertinęs Bendrovės skaičiavimus, nustatė, kad kartu su Metine atskaitomybe pateiktose Metodikos 7 ir 8 prieduose ir Patikslintame Prašyme yra neteisingai nurodyta reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos turto vertė – į ją įtrauktas ilgalaikis turtas, kuris 2016 m. gruodžio 31 d. yra nudėvėtas. Atsižvelgiant į tai, Bendrovė Raštu Nr. 4 patikslino duomenis apie ilgalaikio turto įsigijimo ir pradines vertes 2016 m. gruodžio 31 d. datai ir pateikė prašymą, nurodytus pakeitimus įvertinti bazinės kainos derinimo metu.

Įvertinus papildomai Raštu Nr. 4 pateiktus patikslintus duomenis, Skyriaus skaičiavimais, iš viso reguliuojamo ilgalaikio turto vertė, įskaitant ir reguliuojamam ilgalaikiam turtui priskirtą administracinės ir netiesioginės veiklos ilgalaikio turto vertę nusidėvėjimui (amortizacijai) skaičiuoti, sudaro 5803,59 tūkst. Eur, t. y. 1283,23 tūkst. Eur mažiau nei Bendrovė nurodė savo Patikslintame



Prašyme. Skirtumas tarp Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimų susidarė dėl to, kad Skyrius nepripažino 803,53 tūkst. Eur 2016 m. gruodžio 31 d. nudėvėto turto vertės ir 479,73 tūkst. Eur eksploatuojamo turto, kurio nusidėvėjimo laikotarpis baigiasi iki naujos bazinės kainos įsigaliojimo pradžios.

Skyrius, atsižvelgdamas į tai, kad pagal Bendrovės Raštu Nr. 5 pateiktame patikslintame RAS apraše netiesioginės veiklos ilgalaikis turtas, kuris yra naudojamas kelioms paslaugoms teikti, paskirstomas proporcingai reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos turto įsigijimo vertei, o netiesioginės sąnaudos verslo vienetams ir paslaugoms paskirstomos naudojant sąnaudų paskirstymo pagal verslo vienetų tiesiogines sąnaudas kriterijų, išskyrus Apskaitos veiklą, kuriai netiesioginis turtas ir netiesioginės sąnaudos nepriskiriamos bei į tai, kad administracinės turto vertės ir sąnaudos paskirstomos proporcingai tiesioginei ir netiesioginei veiklai, savo skaičiavimuose patikslinę ilgalaikio turto vertes, netiesioginių ir administracinių sąnaudų paskirstymo kriterijų perskaičiavo pagal Skyriaus įvertintas Paslaugų palaikymui tiesiogiai paslaugoms priskirto ilgalaikio turto vertes. Taip pat, atsižvelgdamas į tai, kad Patikslintame prašyme ir kartu su Metine atskaitomybe pateiktame Metodikos 14 priede Bendrovė klaidingai priskyrė ilgalaikį turtą paslaugoms, pagal tai, kurių paslaugų teikimui ilgalaikis turtas ataskaitiniu laikotarpiu yra naudojamas, Skyrius patikslino 2016 m. reguliuojamos veiklos ilgalaikio turto ir nusidėvėjimo sąnaudų paskirstymą pagal paslaugas ir verslo vienetus.

Skyriaus skaičiavimais, pagal pakoreguotą reguliuojamo turto vertę ir, vadovaujantis Metodikos 1 priedo nusidėvėjimo normatyvais, nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos sudaro 165,01 tūkst. Eur, iš jų tiesiogiai naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudos 153,92 tūkst. Eur (geriamojo vandens tiekimo verslo vienetė – 59,08 tūkst. Eur, nuotekų tvarkymo verslo vienetė (įskaitant ir nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugą) – 76,10 tūkst. Eur), Apskaitos veiklos verslo vienetė – 18,74 tūkst. Eur), administracinės veiklos nusidėvėjimo sąnaudos, priskirtos reguliuojami veiklai sudaro 0,80 tūkst. Eur ir netiesioginės veiklos nusidėvėjimo sąnaudos, priskirtos reguliuojamai veiklai sudaro 10,29 tūkst. Eur. Lyginant su Bendrovės Prašyme planuojamomis nusidėvėjimo sąnaudomis, nusidėvėjimo sąnaudos mažinamos 198,23 tūkst. Eur.

Pažymėtina, kad Apskaitos veikloje suskaičiuotos 18,74 tūkst. Eur apskaitos prietaisų nusidėvėjimo sąnaudos (įvertintos 4566 daugiabučių namų butų, 4430 individualių namų, 241 daugiabučių namų įvadinių ir 341 abonentų apskaitos prietaisų nusidėvėjimo sąnaudos). Lyginant su Bendrovės projekte planuojamomis sąnaudomis (31,0 tūkst. Eur), šios sąnaudos mažėja 12,26 tūkst. Eur. Skirtumas tarp Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimų susidarė dėl Patikslintame Prašyme neteisingai nurodytų duomenų. Bendrovė Raštu Nr. 4 patikslino geriamojo vandens apskaitos prietaisų skaičių, eksploatuojamų ir techniškai neįmanomų įrengti geriamojo vandens apskaitos prietaisų skaičių ir jų vertes, ir pateikė prašymą nurodytus pakeitimus įvertinti bazinių kainų derinimo metu.

Atkreiptinas dėmesys, kad Savivaldybės sprendimu, perimtas Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo turtas yra eksploatuojamas patikėjimo sutartimi ir Bendrovės balanse nėra apskaitomas, todėl Skyrius nuo šio turto nusidėvėjimo sąnaudų neskaičiavo;

- Bendrovės Patikslintame prašyme Paslaugų palaikymui planuojamos einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudos sudaro 27,20 tūkst. Eur ir yra 6,39 tūkst. Eur didesnės nei faktiškai patyrė 2016 m. Kaip nurodo Bendrovė, einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų apimties padidėjimą, lyginant su ataskaitiniu laikotarpiu, lėmė Bendrovės papildomai planuojamos patirti einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudos, atliekant būtiniausias darbus perimtoje Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos teritorijoje. Bendrovė, atkreipdama dėmesį į tai, kad šiuo metu iš dalies yra atlikti visi Patikslintame Prašyme suplanuoti einamojo remonto darbai ir faktiškai patirtų einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų suma skiriasi nuo Patikslintame Prašyme įvertintų planuojamų patirti einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų sumos bei į tai, kad dalis planuojamų eksploatacinių medžiagų ir einamojo remonto sąnaudų buvo klaidingai priskirtos sąnaudų grupėms, neatsižvelgiant į jų atliekamų darbų pobūdį, Raštu Nr. 4

patikslino Patikslintame prašyme nurodytas planuojamas patirti einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudas.

Skyrius, išanalizavęs Bendrovės ir Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos faktiškai 2016 m. patirtas sąnaudas ir įvertinęs Bendrovės Raštu Nr. 4 pateiktas patikslintas planuojamas sąnaudas, savo skaičiavimuose įvertino 30,50 tūkst. Eur einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų, kurios lyginant su 2016 m. faktinėmis sąnaudomis didėja 9,69 tūkst. Eur, su Bendrovės planuojamomis – 3,30 tūkst. Eur;

- aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudų suskaičiuota 2,34 tūkst. Eur mažiau nei buvo patirta 2016 m. faktiškai ir 304,10 tūkst. Eur mažiau nei planavo pati Bendrovė. Išanalizavęs Bendrovės ir Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos 2016 m. faktiškai patirtas sąnaudas, bei įvertinęs Bendrovės Prašyme nurodytas planuojamas ir Raštu Nr. 4 pateiktą šių sąnaudų patikslinimą pagal faktišką jų atlikimą, Skyrius savo skaičiavimuose įvertino 13,88 tūkst. Eur remonto sąnaudų pagal sutartis, t. y. 3,54 tūkst. Eur daugiau nei buvo patirta 2016 m. ir 5,00 tūkst. Eur mažiau nei planavo pati Bendrovė (Skyrius nuotekų dumblo tvarkymo paslaugoje nevertino Bendrovės suplanuotų, tačiau faktiškai nepatiriamų neatlygintinai priimamų žaliųjų atliekų tvarkymo sąnaudų).

Geriamojo vandens gavybos paslaugoje Skyrius pritarė Bendrovės planuojamoms 1,50 tūkst. Eur perkamoms pagal sutartis sąnaudoms, kurios yra susijusios su Pravieniškių kaimo monitoringu ir privalomos geriamojo vandens priežiūros kontrolės prevencijai vykdyti.

Bendrovė nuotekų surinkimo paslaugoje suplanavo 13,00 tūkst. Eur perkamų paslaugų pagal sutartis sąnaudų. Bendrovė Raštu Nr. 4 pateikdama šių sąnaudų detalizavimą, nurodė, kad šios perkamos paslaugų pagal sutartis sąnaudos buvo planuojamos būtiniesiems darbams atlikti (nuotekų tinklų išvalymas, telediagnostikos darbai) perimtoje Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos teritorijoje. Tuo pačiu, atsižvelgdama į tai, kad paslaugos pirkimas jau yra atliktas ir šių faktiškai patirtų paslaugų pagal sutartis suma skiriasi nuo Patikslintame prašyme suplanuotų, patikslino šias sąnaudas ir paprašė tai įvertinti skaičiavimuose. Skyrius, atsižvelgdamas į Bendrovės pateiktą paaiškinimą dėl faktiškai patirtų perkamų paslaugų pagal sutartis sąnaudų ir nustatęs, kad šios sąnaudos yra vienkartinės, savo skaičiavimuose nuotekų surinkimo paslaugoje įvertino 7,80 tūkst. Eur perkamų paslaugų pagal sutartis sąnaudų tik pirmiesiems bazinės kainos galiojimo metams. Taip pat Bendrovė raštu Nr. 3, atkreipdama dėmesį į tai, kad perėmus Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos veiklą, patyrė daug nenumatytų sąnaudų, pateikė prašymą geriamojo vandens gavybos veikloje įvertinti 2017 m. patirtas 2,10 tūkst. Eur paslaugų pagal sutartis sąnaudas, susijusias su hidrodinaminio automobilio paslaugos pirkimu Pravieniškių kaimo vandenvietės geriamojo vandens rezervuaro valymui ir praplovimui. Skyrius, atsižvelgdamas į Bendrovės prašymą, geriamojo vandens gavybos paslaugoje įvertino 2,10 tūkst. Eur paslaugų pirkimų pagal sutartis kaip vienkartinės sąnaudas.

Bendrovė kartu su Patikslintu prašymu pateiktame aiškinamajame rašte informuoja, kad nuo 2017 m. pradėjus eksploatuoti Pravieniškių kaimo nuotekų tvarkymo ūkį, nuotekų valyklos dumblo aikštelėse buvo sukauptas didelis kiekis dumblo ir nuotekų valymo metu susidariusio smėlio. Atsižvelgiant į tai, kad dumblo kiekis vis didėja ir Bendrovė savo jėgomis nepajėgi ir neturi lėšų jo sutvarkyti, buvo priimtas sprendimas pirkti paslaugą – nuotekų tvarkymas ir dumblo išvežimas iš nuotekų valyklos aikštelių. Kaip nurodo Bendrovė dėl nuotekų dumblo tvarkymo paslaugos pirkimo yra tariamasi su UAB „Kauno vandenys“ ir Kauno atliekų tvarkymo centro Lapių regioniniu sąvartynu. Todėl, atsižvelgiant į visą tai, kas išdėstyta, Bendrovė nuotekų dumblo tvarkymo paslaugoje prašo įvertinti planuojamą 273,00 tūkst. Eur aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudų, iš jų 21 tūkst. Eur paslaugų pirkimo pagal sutartis sąnaudų, susijusių su Pravieniškių kaimo nuotekų valykloje sukaupto perteklinio dumblo išvalymu UAB „Kauno vandenys“ ir 252,00 tūkst. Eur transportavimo sąnaudų susijusių su Pravieniškių kaimo nuotekų valykloje sukaupto smėlio (iš smėliagaudžių) pristatymu į Kauno regioninį atliekų tvarkymo centrą. Skyrius, išanalizavęs Bendrovės Raštu Nr. 4 pateiktą paaiškinimą dėl planuojamų paslaugų pirkimo ir atsižvelgdamas į tai, kad Bendrovė iki šiol nėra sudariusi sutarčių dėl šios paslaugos pirkimo ir į tai, kad negali pateikti šių numatomų patirti sąnaudų pagrindimo, Bendrovės planuojamą 273,00 tūkst. Eur paslaugų pirkimo

pagal sutartis ir transportavimo sąnaudų, susijusių su dumblo tvarkymu, savo skaičiavimuose nevertino;

- Bendrovės Patikslintame prašyme nurodytos planuojamos technologinių medžiagų sąnaudos nuotekų valymo paslaugoje sudaro 21,17 tūkst. Eur. Pažymėtina, kad pati Bendrovė šias sąnaudas planavo pagal 2016 m. faktiškai patirtų sąnaudų apimtį, nesivadovaudama Metodikos 44.4 punkto reikalavimais, t. y. technologinių medžiagų sąnaudos nebuvo perskaičiuotos, atsižvelgiant į planuojamą surinkti ir išvalyti nuotekų kiekį bei pagal Metodikos nuostatas leistiną infiltraciją nuotekų tinkluose.

Skyriaus skaičiavimais, dėl planuojamo didesnio 3,74 tūkst. m<sup>3</sup> nuotekų valymo kiekio (pagal Metodikos 47.4 ir 47.5 papunkčius įvertinus 23,9 proc. nuotekų infiltracijos apimtį) technologinių medžiagų sąnaudos nuotekų valymo veikloje sudaro 13,48 tūkst. Eur, lyginant su 2016 m. ir Bendrovės planuotomis, mažėja 7,69 tūkst. Eur. Skirtumas tarp Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimų susidarė dėl to, kad atsižvelgiant į tai, jog technologinių medžiagų sąnaudos tiesiogiai priklauso nuo išvalomų nuotekų kiekio bei į tai, kad Pravieniškių pataisos namuose–atvirojoje kolonijoje nuotekoms išvalyti nebuvo naudojamos jokios technologinės medžiagos ir artimiausiu metu Bendrovė nėra numačiusi jų įsigyti, Skyrius technologinių medžiagų sąnaudas skaičiavo tik Bendrovės planuojamam išvalyti nuotekų kiekiui, atsižvelgiant į pagal Metodikos 47.5 papunkčius leistinus nuotekų infiltracijos apimtį, kurie Skyriaus skaičiavimais, sudaro 23,9 proc.

- elektros energijos kiekis paskaičiuotas 538,0 tūkst. m<sup>3</sup> didesniajam vandens gavybos kiekiui, 522,9 tūkst. Eur didesniajam vandens pristatymo kiekiui pagal Metodikos 47.4 papunktį įvertinus 23,8 proc. geriamojo vandens nuostolius (iki vandentiekio įvadų ir daugiabučių namų tinkluose) ir 3,74 tūkst. m<sup>3</sup> didesniajam nuotekų surinkimo ir nuotekų valymo kiekiui pagal Metodikos 47.5 papunktį įvertinus 23,9 proc. nuotekų infiltracijos apimtį. Įvertinus didesnius vandens gavybos ir pristatymo bei didesnius nuotekų surinkimo ir valymo kiekius, tuo pačiu įvertinus ir mažesnius geriamojo vandens nuostolius ir infiltraciją nuotekų tinkluose, Skyrius suskaičiavo 254,00 tūkst. Eur elektros energijos sąnaudų, t. y. 51,96 tūkst. Eur elektros energijos sąnaudų daugiau negu 2016 m. ir 52,40 tūkst. Eur mažiau nei planavo pati Bendrovė (Bendrovės elektros energijos planuotos pagal 2016 m. faktiškai patirtų sąnaudų apimtį (kartu įvertinus ir Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos patirtas elektros energijos sąnaudas), nesilaikant Metodikos reikalavimų, t. y. elektros energijos sąnaudos nebuvo perskaičiuotos, atsižvelgiant į planuojamą išgauti ir pristatyti geriamojo vandens kiekį bei planuojamą surinkti ir išvalyti nuotekų kiekį bei pagal Metodiką leistina netektis geriamojo vandens tinkluose ir infiltraciją nuotekų tinkluose.

Bendrovės elektros energijos sąnaudų rodiklis vandeniui paruošti yra blogesnis nei vidutinis III grupės įmonių, todėl vadovaujantis Metodikos 44.2.5 papunkčiu ir Aprašo 17 punktu, Skyrius elektros energijos sąnaudas geriamojo vandens ruošimo veikloje perskaičiavo pagal III įmonių grupės vidutinį rodiklį ir suformavo užduotį pasiekti vidutinius rodiklius (kasmet mažinama po 0,47 tūkst. Eur geriamojo vandens ruošimo veikloje elektros energijos sąnaudų);

- Skyrius savo skaičiavimuose įvertino 39,91 tūkst. Eur kuro sąnaudų, t. y. 9,63 tūkst. Eur daugiau nei 2016 metais ir 7,15 tūkst. Eur daugiau nei planavo pati Bendrovė. Skyrius pritaria Bendrovės suplanuotoms didesnėms kuro sąnaudoms geriamojo tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugose, kurios būtinos šioms paslaugoms vykdyti. Be to, Bendrovė, pastebėjusi, kad Patikslintame prašyme ir kartu su Metine atskaitomybe pateiktame Metodikos 14 priede klaidingai nurodė faktines ir planuojamas kuro sąnaudas patirtas nuotekų surinkimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugoje, Raštu Nr. 4 patikslino šias sąnaudas ir pateikė prašymą, nurodytus pakeitimus įvertinti paslaugų bazinės kainos derinimo metu. Skyrius įvertinęs Bendrovės pateiktus patikslintus duomenis, atsižvelgė į Bendrovės pateiktą prašymą ir nuotekų surinkimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugoje įvertino 7,15 tūkst. Eur didesnės kuro sąnaudas;

- Skyriaus planuojamos šilumos energijos sąnaudos sudaro 32,53 tūkst. Eur ir atitinka faktines Bendrovės ir Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos patirtas šilumos energijos sąnaudas per 2016 m.;

- Skyrius, skaičiuodamas personalo darbo užmokesčio sąnaudas, įvertino Bendrovės Raštu Nr. 1 ir Raštu Nr. 4 pateiktus paaiškinimus dėl planuojamo darbuotojų skaičiaus ir darbo užmokesčio fondo ir lyginamosios analizės rodiklius.

Pagal pateiktus 2016 m. ataskaitinius duomenis Bendrovėje dirbo 75 darbuotojai, iš jų 47 darbuotojų priskirti tiesioginei reguliuojamai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai, 7 – Apskaitos veiklai, netiesiogine veikla Bendrovėje užsiima 11 darbuotojų (iš kurių 10,89 etato, vadovaujantis Bendrovėje taikomo RAS netiesioginių sąnaudų paskirstymo kriterijais, yra priskirti tiesioginei reguliuojamai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai), 10 darbuotojų dirbo administracijoje veikloje (iš to sk. 9,98 etato priskirta tiesioginei reguliuojamai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai). Atsižvelgiant į tai, kad Pravieniškių pataisos namai–atviroji kolonija buvo prijungta 2018 m. vasario mėn., Bendrovės pateiktame Patikslintame prašyme nurodytas darbuotojų skaičius ir jų darbo užmokesčio sąnaudos naujam reguliavimo laikotarpiui planuojamos remiantis 2017 m. faktiniais duomenimis. 2017 m. Bendrovėje iš viso dirbo 75 darbuotojai, iš jų 44 darbuotojai priskirti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai, 8 Apskaitos veiklai, 13 darbuotojų priskirta netiesioginei veiklai ir 10 darbuotojų priskirta administracinei veiklai. Kaip matyti, 2017 m. Bendrovėje geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikloje darbuotojų skaičius 3 darbuotojų etatais buvo mažesnis nei 2016 m., tačiau darbuotojų etatų skaičius padidėjo Apskaitos ir netiesioginėje veikloje.

Dėl Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos teritorijos prijungimo Bendrovės Paslaugų palaikymui planuojamas darbuotojų skaičius yra 17,5 darbuotojų etatais didesnis nei 2016 m. ir nei 2017 m. Bendrovės skaičiavimais, darbuotojų skaičius geriamojo vandens gavybos paslaugoje didėja 4 darbuotojais, geriamojo vandens pristatyme – 4 darbuotojais, nuotekų surinkime – 3 darbuotojais, nuotekų valyme – 6 darbuotojais ir Apskaitos veikloje – 1 darbuotoju.

Bendrovė pagrįsdama 2017 m. faktinį ir planuojamą didesnę darbuotojų skaičių paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugoje, Raštu Nr. 1 informavo Komisiją, kad Patikslintame prašyme paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugai planuojamas darbuotojų etato skaičius skiriasi nuo per DSAIS kartu su 2016 m. Metine atskaitomybe pateiktoje Metodikos 10 priedo lentelėje nurodytu šioje paslaugoje skaičiumi dėl šiame priede padarytos aritmetinės klaidos, t. y. paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugai priklausiantys 2 darbuotojų etatai per klaidą buvo priskirti prie nuotekų surinkimo paslaugos, bei paprašė į tai atsižvelgti skaičiavimo metu. Taip pat, Bendrovė, atsižvelgdama į tai, kad naujam reguliavimo periodui geriamojo vandens ruošimo paslaugoje planuoja 1 darbuotojų etatą, Raštu Nr. 4 pateikė prašymą geriamojo vandens pristatymo paslaugoje planuojamų darbuotojų etatų skaičių sumažinti 1 etatu ir jį bei jo vidutinį mėnesio darbo užmokestį – 697,90 Eur/mėn. perkelti ir įvertinti geriamojo vandens ruošimo veikloje.

Reguliuojamos veiklos darbo užmokesčio fondas ir darbuotojų etatų skaičius 2016 m., 2017 m. bei Bendrovės ir Skyriaus įvertintas Paslaugų palaikymui pateikiamas 6 lentelėje.

6 lentelė. Darbo užmokesčio fondas (tūkst. Eur/metus) ir darbuotojų etatų skaičius 2016 m., 2017 m. bei Bendrovės ir Skyriaus įvertintas Paslaugų palaikymui

| Eil. Nr.  | Rodiklis   | 2016      | 2017      | Bendrovė paslaugų palaikymui | Skyrius paslaugų palaikymui | Skyrius bazinių kainų laikotarpiui |
|-----------|--|-----------|-----------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| 1         | 2  | 3         | 4         | 5                            | 6                           | 7                                  |
| <b>1.</b> | <b>Darbuotojų (etatų) skaičius:</b>                                  | <b>75</b> | <b>75</b> | <b>92,5</b>                  | <b>92,5</b>                 | <b>84</b>                          |
| 1.1.      | Vykdytys turto atstatymo darbus                                      | -         | -         | -                            | -                           | -                                  |
| 1.2.      | Reguliuojamos veiklos  | 75        | 75        | 92,5                         | 92,5                        | 84                                 |
| 1.2.1.    | Tiesioginės veiklos  | 47        | 44        | 61                           | 61                          | 56                                 |
| 1.2.1.1.  | <i>Asenizacijos transporto priemonių vairuotojų (etatų) skaičius</i> | 1         | 1         | 1                            | 1                           | 1                                  |
| 1.2.1.2.  | <i>Paviršinių nuotekų tvarkymo veiklos</i>                           | -         | 2         | 2                            | 1                           | 2                                  |
| 1.2.2.    | Netiesioginės veiklos  | 11        | 13        | 12,5                         | 12,5                        | 12                                 |
| 1.2.3.    | Apskaitos veiklos  | 7         | 8         | 9                            | 9                           | 7                                  |

|           |   |               |               |               |               |               |
|-----------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.2.4.    | Administracijos darbuotojų skaičius   | 10            | 10            | 10            | 10            | 9             |
| <b>2.</b> | <b>Reguliuojamos veiklos darbuotojų darbo užm. fondas, tūkst. Eur/metus</b>       | <b>672,63</b> | <b>689,28</b> | <b>895,30</b> | <b>896,44</b> | <b>829,72</b> |
| 2.1.      | Tiesioginės veiklos   | 363,68        | 372,36        | 514,68        | 514,68        | 490,21        |
| 2.2.      | Netiesioginės veiklos   | 87,32         | 93,01         | 118,92        | 120,12        | 115,32        |
| 2.3.      | Apskaitos veiklos   | 64,41         | 67,47         | 93,72         | 93,72         | 72,89         |
| 2.4.      | Administracijos   | 157,22        | 156,44        | 167,98        | 167,91        | 151,31        |
| <b>3.</b> | <b>Socialinio draudimo sąnaudos, tūkst. Eur/metus</b>                             | <b>207,97</b> | <b>213,82</b> | <b>277,35</b> | <b>277,71</b> | <b>257,05</b> |
| <b>4.</b> | <b>1 reguliuojamos veiklos darbuotojo vid. mėnesio darbo užmokestis, Eur/mėn.</b> | <b>747,37</b> | <b>765,89</b> | <b>806,58</b> | <b>807,60</b> | <b>823,13</b> |

Bendrovės 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 planuojamas | III gr. 2016 m. | Skirtumas, proc. |
|----------|--|----------|-----------------------|-----------------|------------------|
| 1        | 2  | 3        | 4                     | 5               | 6                |
| 1.       | Pagrindinėje veikloje dirbančiųjų darbo intensyvumo indeksas   | koef.    | 2,57                  | 2,85            | -9,8             |
| 2.       | Vidutinis 1 darbuotojo darbo užmokestis  | Eur/mėn. | 806,6                 | 701,53          | 14,9             |
| 3.       | Lietuvos statistikos departamento skelbiamas 2017 m. II ketvirčio vidutinis vandens tiekimo, nuotekų valymo, atliekų tvarkymo ir regeneravimo veiklos mėnesio darbo užmokestis | Eur/mėn. | 829,5                 |                 |                  |

Iš 7 lentelėje pateiktų darbo našumo rodiklių matyti, Paslaugų palaikymui planuojamas darbuotojų intensyvumas yra 9,8 proc. blogesnis už III grupės įmonių vidutinį rodiklį. Pažymėtina, kad pagal lyginamuosius analizės duomenis, vertinant Bendrovės darbo indekso rodiklius iki Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos prijungimo, Bendrovės pagrindinės veiklos darbo intensyvumo indeksas 2016 m. sudarė 2,88 arba ir buvo 17,7 proc. blogesnis negu IV įmonių grupės vidutinis rodiklis (3,51), 2017 m. šis indeksas sudarė 2,78 arba 18,2 proc. blogesnis už IV įmonių grupės vidutinį rodiklį (3,41). Be to, atkreiptinas dėmesys, kad ankstesnio bazinių kainų derinimo metu Bendrovės darbuotojų skaičius (darbuotojų intensyvumo rodiklis buvo 27,0 proc. blogesnis nei IV grupės įmonių) buvo perskaičiuotas pagal IV įmonių grupės vidutinį rodiklį (pagal ataskaitinio laikotarpio teikiamų geriamojo vandens tiekimo paslaugų pardavimo kiekius Bendrovė buvo priskirta IV įmonių grupei) ir nustatyta užduotis sumažinti 12 darbuotojų etatų pagrindinėje veikloje, kad būtų pasiektas Metodikos reikalavimus atitinkantis darbuotojų darbo intensyvumo indeksas. Tačiau kaip matyti, Bendrovei per šį laikotarpį nepavyko pasiekti vidutinio rodiklio.

Skyrius, įvertinęs Bendrovės papildomai Raštu Nr. 1 ir Raštu Nr. 4 pateiktą patikslintą informaciją apie faktinį bei naujam reguliavimo laikotarpiui planuojamą Bendrovėje dirbančių darbuotojų skaičių ir atsižvelgęs į tai, kad pagrindinėje veikloje dirbančiųjų darbo intensyvumo indeksas yra blogesnis nei III įmonių grupės, vadovaujantis Metodikos 45.5.2 papunkčiu, Lyginamosios analizės aprašo 9.1 papunkčiu ir 17 punktu, nustatė Bendrovei užduotį sumažinti 8,5 darbuotojų etato reguliuojamojo veikloje, pasiekiant III grupės įmonių darbo intensyvumo indeksą (2,85). Atsižvelgiant į tai, Skyrius bazinių kainų laikotarpiui tiesioginei geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai priskyrė 56 darbuotojų etatus (8 darbuotojų etatai priskirti geriamojo vandens gavybos, 1 darbuotojo etatas – geriamojo vandens ruošimo, 15 – geriamojo vandens pristatymo (3 darbuotojų etatais mažiau negu Bendrovė planavo), 13 – nuotekų surinkimo arba 2 darbuotojų etatais mažiau negu planavo Bendrovė, 13 – nuotekų valymo, 3 – nuotekų dumblo

tvarkymo, 1 – nuotekų surinkimo asenizacijos transporto priemonėmis ir 2 darbuotojo etatus paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugoms), 7 darbuotojų etatai priskirti Apskaitos veiklai (2 darbuotojų etatais mažiau negu planavo Bendrovė), 12 darbuotojų priskirti netiesioginėje paslaugoje (0,5 darbuotojų etato mažiau negu planavo Bendrovė) ir 9 darbuotojai įvertinti bendroje (administracinėje) veikloje (1 darbuotojų etatu mažiau negu planavo Bendrovė). Kaip matyti iš 6 lentelės duomenų, Skyrius, planuodamas personalo sąnaudas, atsižvelgė į Bendrovės Raštu Nr. 4 pateiktą Patikslintą prašymą ir iš geriamojo vandens pristatymo paslaugos vieną etatą perkėlė į geriamojo vandens ruošimo paslaugą, kartu perkeldama ir su šiuo etatu susijusias darbo užmokesčio bei socialinio draudimo sąnaudas.

Bendrovė Patikslintame Prašyme suplanavo 1174,15 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų arba 292,05 tūkst. Eur daugiau negu 2016 m. ir 269,55 tūkst. Eur daugiau negu 2017 m.

Skyrius, įvertinęs patikslintą darbuotojų etatų skaičių ir jų darbo užmokesčių ir 7 lentelėje pateiktus darbo užmokesčio sąnaudų rodiklius, Paslaugų palaikymui (geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos verslo vienetų) suskaičiavo iš viso 1174,15 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (1 pagrindinės veiklos darbuotojo vidutinis mėnesio darbo užmokeskis – 807,60 Eur).

Skyrius, atsižvelgęs į 6 ir 7 lentelėse pateiktus duomenis apie darbo užmokesčio sąnaudų rodiklius, bei į tai, kad vadovaujantis Metodikos 45.5.2 papunkčiu, Lyginamosios analizės aprašo 9.1 papunkčiu ir 17 punktu, Bendrovei yra nustatyta užduotis sumažinti darbuotojų skaičių, pasiekiant III grupės įmonių darbo intensyvumo indeksą (2,85), bazinių kainų galiojimo laikotarpiui suskaičiavo 1086,77 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas arba 87,38 tūkst. Eur mažesnes negu planavo minėtam laikotarpiui turėti Bendrovė (pati Bendrovė neplanavo personalo sąnaudų mažinimo).

- mokesčius už valstybinius gamtos išteklius Skyrius skaičiavo, vertindamas visą išgaunamą vandens kiekį (1408,64 tūkst. m<sup>3</sup>), o geriamojo vandens nuostolius iki įvadų ir daugiabučių namų tinkluose (23,8 proc. arba 335,32 tūkst. m<sup>3</sup>) vertino proporcingai vartotojams ir abonentams realizuotam vandens kiekiui. Skyrius mokesčių už valstybinius gamtos išteklius suskaičiavo 105,51 tūkst. Eur, t. y. 69,28 tūkst. Eur daugiau, negu Bendrovė patyrė 2016 metais ir 8,0 tūkst. Eur daugiau nei planavo pati Bendrovė (Bendrovė šias sąnaudas planavo pagal 2016 m. faktiškai Bendrovėje ir Pravieniškių pataisos namuose–atvirojoje kolonijoje patirtų sąnaudų apimtį, taip pat šias sąnaudas mokėjo ir planavo neatsižvelgdama į pasikeitusį teisinį reglamentavimą dėl išgaunamo požeminio geriamojo gėlo ir gamybinio vandens per parą kiekio<sup>2</sup> ir nevertindama papildomai išgaunamo geriamojo vandens kiekio, reikalingo geležies šalinimui iš vandens).

Mokesčių už taršą sąnaudos perskaičiuotos valykluose išvalomam nuotekų valymo kiekiui iki 23,90 proc. sumažinus nuotekų infiltracijos apimtį, įvertinus vandens kiekį reikalingą geležies šalinimui bei atsižvelgiant į 2016 m. faktinius mokesčio už taršą tarifus. Skyriaus skaičiavimais, mokesčio už taršą sąnaudos iš viso sudaro 25,03 tūkst. Eur, iš jų 14,00 tūkst. Eur nuotekų valymo paslaugoje ir 11,03 tūkst. Eur paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugoje (Skyrius, atsižvelgdamas į tai, kad mokeskis yra mokamas ir už paviršines nuotekas, dalį sąnaudų priskyrė paviršinių nuotekų

<sup>2</sup> Vadovaujantis Lietuvos Respublikos mokesčio už valstybinius gamtos išteklius įstatymo 5 straipsnio 1 dalimi, mokesčio už valstybinius gamtos išteklius mokėtojai yra fiziniai ir juridiniai asmenys, išgaunantys šiuo įstatymu apmokestinamus valstybinius gamtos išteklius, kuriems išgauti reikalingas Lietuvos Respublikos aplinkos apsaugos įstatymo, kitų teisės aktų nustatyta tvarka išduotas leidimas. Leidimų naudoti žemės gelmių išteklius (išskyrus angliavandenilius) ir ertmes išdavimo taisyklių, patvirtintų Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. vasario 11 d. nutarimu Nr. 198 „Dėl Leidimų naudoti žemės gelmių išteklius (išskyrus angliavandenilius) ir ertmes išdavimo taisyklių patvirtinimo ir įgaliojimų suteikimo“, 13 punkte (įsigaliojo nuo 2015 m. lapkričio 1 d.) numatyta, kad norint naudoti požeminio vandens išteklius reikia turėti leidimą, išskyrus jei iš telkinio išgaunama (planuojama išgauti) mažiau kaip **10 m<sup>3</sup>** požeminio geriamojo gėlo ir gamybinio vandens per parą arba vandeniui aprūpinama mažiau kaip 50 asmenų, o paimtas vanduo nenaudojamas ūkinei komercinei veiklai, šiuo atveju leidimu naudoti išteklius laikomas teisės aktų nustatyta tvarka užregistruotas gręžinio pasas. Ankstesnis reglamentavimas numatė, kai iš požeminių vandens telkinių paimama mažiau kaip 100 m<sup>3</sup> per parą geriamojo vandens, ūkio subjektui netaikomas reikalavimas turėti leidimą vandeniui išgauti.

tvarkymo paslaugai). Skyriaus įvertintos mokesčio už taršą sąnaudos yra 11,31 tūkst. Eur didesnės nei faktinės sąnaudos ir 1,19 tūkst. Eur mažesnės negu planavo pati Bendrovė. Skirtumas tarp Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimų susidarė dėl to, kad Bendrovė šias sąnaudas planavo pagal 2016 m. faktiškai pačios Bendrovės ir Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos patirtų sąnaudų apimtį, nesilaikydama Metodikos 44.6.3 papunkčio reikalavimų, kuriame nurodyta, kad mokesčių už taršą sąnaudos tiesiogiai priklauso nuo išvalyto nuotekų kiekio. Atkreiptinas dėmesys, kad skaičiuojant mokesčių už taršą sąnaudas, Skyrius šioje sąnaudų eilutėje įvertino tik mokesčio už aplinkos teršimą iš stacionarių taršos šaltinių faktines sąnaudas, kai tuo tarpu Bendrovė prie mokesčių už taršą buvo priskyrusi mokesčių už aplinkos teršimą iš mobilių taršos šaltinių (0,34 tūkst. Eur). Skyrius šią sumą priskyrė prie netiesioginės veiklos kitų mokesčių. Taip pat, Skyrius savo skaičiavimuose nevertino ir 3,99 tūkst. Eur faktiškai Bendrovės ir Pravieniškių pataisos namų–atvirosios kolonijos mokėtinos didesnio tarifo mokesčio sumos, kuri traktuojama kaip bauda.

Skyrius, vertindamas Bendrovės kitus mokesčius ir vadovaudamasis Įstatymo 9 straipsnio 3 dalies 3 punktu, suskaičiavo mokesčių įsipareigojimų sąnaudas, iš viso 10,50 tūkst. Eur, iš to sk. 1,74 tūkst. Eur mokesčių įsipareigojimų sąnaudų už 2015 m. laikotarpį nuo rugpjūčio 1 d. iki gruodžio 31 d., apskaičiuotos nuo Bendrovės 2014 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pajamų (1391,03 tūkst. Eur), 4,32 tūkst. Eur mokesčių įsipareigojimų sąnaudų už 2016 m. (apskaičiuotų nuo 2015 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pajamų – 1442,88 tūkst. Eur), 4,44 tūkst. Eur mokesčių įsipareigojimų sąnaudų už 2017 m. (apskaičiuotų nuo 2016 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pajamų – 1479,19 tūkst. Eur). Bendrovė savo skaičiavimuose įvertino 8,58 tūkst. Eur mokesčių įsipareigojimų, apskaičiuotų nuo faktiškai sumokėtų įmokų Komisijai.

Iš viso Paslaugų palaikymui Skyriaus apskaičiuotos mokesčių sąnaudos sudaro 141,04 tūkst. Eur (86,77 tūkst. Eur daugiau mokesčių sąnaudų negu 2016 m. ir 8,73 tūkst. Eur daugiau negu planavo pati Bendrovė;

- kitas sąnaudas sudaro: personalo mokymo (atestavimo), komandiruočių, darbo saugos priemonių, sveikatos patikrinimų ir kitos sąnaudos. Bendrovė planuoja patirti 4,30 tūkst. Eur kitų sąnaudų. Skyrius, atsižvelgęs į tai, kad šios sąnaudos yra priskiriamos prie būtinųjų sąnaudų, reikalingų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai užtikrinti, pritaria planuojamoms Bendrovės sąnaudoms ir savo skaičiavimuose įvertino 4,30 tūkst. Eur kitų sąnaudų;

- Bendrovė 2016 m. patyrė 167,19 tūkst. Eur netiesioginių sąnaudų, iš kurių 165,52 tūkst. Eur, vadovaudamasi Metodikos 28 punktu, priskyrė Reguluojamai veiklai. Prašyme Bendrovė numatė 220,76 tūkst. Eur netiesioginių sąnaudų, iš kurių 218,85 tūkst. Eur, vadovaudamasi Metodikos 28 punktu, paskirstė Reguluojamos veiklos verslo vienetams ir paslaugoms. Pagal Skyriaus skaičiavimus, bendra netiesioginės veiklos sąnaudų suma sudaro 200,69 tūkst. Eur (33,50 tūkst. Eur daugiau nei 2016 m. faktiškai ir 20,07 tūkst. Eur mažiau nei planavo pati Bendrovė). Skirtumas tarp Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimų susidarė dėl to, kad Skyrius nepripažino eksploatuojamo turto, kurio nusidėvėjimo laikotarpis baigiasi iki naujos bazinės kainos įsigaliojimo pradžios. Todėl, atsižvelgiant į tai, Skyriaus skaičiavimais reguliuojamam ilgalaikiam turtui priskirta netiesioginės veiklos ilgalaikio turto vertė nusidėvėjimui (amortizacijai) skaičiuoti sudaro 193,21 tūkst. Eur, t. y. 162,06 tūkst. Eur mažiau nei Bendrovė nurodė savo Patikslintame prašyme, o nusidėvėjimo sąnaudos, apskaičiuotos nuo šio turto vertės, sudaro 10,29 tūkst. Eur, t. y. 18,72 tūkst. Eur mažiau negu buvo planuota pačios Bendrovės.

Be to, Skyrius, atsižvelgdamas į tai, kad pagal Bendrovės pateiktą patikslintą RAS nurodytos netiesioginės veiklos ilgalaikio turto vertės paskirstomos verslo vienetams ir paslaugoms, proporcingai reguliuojamos ir nereguluojamos veiklos turto įsigijimo vertei, išskyrus Apskaitos veiklą, kuriai netiesioginis turtas nėra priskiriamas, o administracinės turto vertės proporcingai tiesioginei ir netiesioginei veiklai, savo skaičiavimuose patikslinęs ilgalaikio turto vertes, netiesioginių ir administracinių sąnaudų paskirstymo kriterijų perskaičiavo pagal tiesiogiai paslaugoms priskirto ilgalaikio turto vertes. Taip pat, atsižvelgiant į tai, kad netiesioginės veiklos sąnaudos paskirstomos verslo vienetams ir paslaugoms naudojant sąnaudų paskirstymo pagal verslo vienetų tiesiogines sąnaudas kriterijų, o administracinės sąnaudos proporcingai tiesioginei ir

netiesioginei veiklai, savo skaičiavimuose netiesioginių ir administracinių sąnaudų paskirstymo kriterijų perskaičiavo pagal Paslaugų palaikymui Skyriaus įvertintas tiesiogiai priskirtas tiesioginių sąnaudų sumas. Apskaitos veiklai, kaip ir nurodyta pateiktame patikslintame RAS, netiesioginis turtas ir netiesioginės sąnaudos nėra priskiriamos.

Atsižvelgiant į tai, kas išdėstyta, Skyriaus skaičiavimais reguliuojamai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklai tenka 200,68 tūkst. Eur netiesioginės veiklos sąnaudų, iš jų:

- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 10,29 tūkst. Eur;
- einamasis remontas ir eksploatacinės medžiagos – 10,72 tūkst. Eur;
- aptarnavimo paslaugos pagal sutartis – 11,68 tūkst. Eur;
- elektros energija – 4,98 tūkst. Eur;
- kuras – 2,00 tūkst. Eur;
- šilumos energija – 2,97 tūkst. Eur;
- darbo užmokestis – 120,12 tūkst. Eur;
- atsiskaitymai socialiniams draudimui – 37,21 tūkst. Eur;
- įmokos garantiniam fondui – 0,24 tūkst. Eur;
- kitos sąnaudos – 0,47 tūkst. Eur.

Kaip jau buvo minėta Pažymos 2 skyriaus 2 dalyje, atsižvelgiant į tai, kad pagrindinėje veikloje dirbančiųjų darbo intensyvumo indeksas yra blogesnis nei III įmonė grupės, Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 45.5.2 papunkčiu, Lyginamosios analizės aprašo 9.1 papunkčiu ir 17 punktu, nustatė Bendrovei užduotį sumažinti 8,5 darbuotojų etato reguliuojamojo veikloje, pasiekiant III grupės įmonių darbo intensyvumo indeksą (2,85). Todėl, atsižvelgiant į tai, Bendrovei yra nustatyta užduotis pirmaisiais bazinės kainos galiojimo metais netiesioginėje veikloje priskirtą darbuotojų etatų skaičių sumažinti 0,5 darbuotojo etatu;

- Bendrovė 2016 m. patyrė 296,90 tūkst. Eur bendrųjų (administracinių) sąnaudų, iš kurių 296,53 tūkst. Eur, vadovaudamasi Metodikos 29 punktu, priskyrė Reguluojamai veiklai. Patikslintame prašyme Bendrovė numatė 299,22 tūkst. Eur administracinių (bendrųjų) sąnaudų, iš kurių 298,97 tūkst. Eur, vadovaudamasi Metodikos 29 punktu, paskirstė Reguluojamos veiklos verslo vienetams ir paslaugoms. Skyrius, išanalizavęs Bendrovės 2016 m. bendrąsias (administracines) sąnaudas bei įvertinęs Raštu Nr. 1 pateiktą papildomą informaciją, suskaičiavo bendrą bendrųjų (administracinių) sąnaudų sumą – 298,29 tūkst. Eur, o Reguluojamai veiklai priskirtina bendrųjų (administracinių) sąnaudų dalis bei pagal Metodikos 29 punktą paskirstyta atitinkamiems verslo vienetams ir paslaugoms, sudaro 297,87 tūkst. Eur, iš jų:

- ilgalaikio turo nusidėvėjimas – 0,80 tūkst. Eur;
- einamasis remontas ir eksploatacinės medžiagos – 7,95 tūkst. Eur;
- aptarnavimo paslaugos pagal sutartis – 30,53 tūkst. Eur;
- elektros energija – 0,62 tūkst. Eur;
- kuras – 3,96 tūkst. Eur;
- šilumos energija – 6,29 tūkst. Eur;
- darbo užmokestis – 167,92 tūkst. Eur;
- atsiskaitymai soc. draudimui – 52,02 tūkst. Eur;
- įmokos į garantinį fondą – 0,33 tūkst. Eur;
- mokesčiai – 13,12 tūkst. Eur;
- kitos sąnaudos – 14,34 tūkst. Eur;

- Bendrovė, skaičiuodama investicijų gražos normą, atsižvelgė į Investicijų gražos normos nustatymo metodikos, patvirtintos Komisijos 2015 m. rugsėjo 25 d. nutarimu Nr. O3-510 „Dėl Investicijų gražos normos nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Investicijų gražos normos metodika), 11 punktą ir skaičiuojant investicijų gražos normą taikė optimalią kapitalo struktūrą, numatytą minėtos Investicijos gražos normos metodikos 10 punkte: skolintas kapitalas – 60 proc., nuosavas – 40 proc., taikyta nuosavo kapitalo kaina sudaro 8,89 proc., skolinto kapitalo kaina sudaro 2,18 proc. Bendrovės skaičiavimuose investicijų gražos norma sudaro 5,49 proc. Bendrovės skaičiavimais, reguliuojamo ilgalaikio turto balansinė vertė pagrindinei investicijų gražai skaičiuoti sudaro 2997,83 tūkst. Eur. Taikant 5,49 proc. vidutinę investicijų gražą, Bendrovės



apskaičiuota investicijų grąža sudaro 163,47 tūkst. Eur. Bendrovės Paslaugų palaikymui nustatyta geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugose investicijų grąžos apimtis, pritaikius Metodikos 45.8.4 papunktį, sudaro 152,33 tūkst. Eur.

Vadovaujantis Investicijos grąžos normos metodikos 8 punktu, jeigu ūkio subjektas neturi ilgalaikių paskolų, skolinto kapitalo kaina skaičiuojama kaip energetikos sektoriaus, kuriame ūkio subjektas vykdo veiklą, skolinto kapitalo kainos svertinis vidurkis, netaikant Investicijos grąžos normos metodikos 7 punkto nuostatų. Pagal Bendrovės 2016 m. balanso duomenis apskaičiuota faktinė investicijų grąžos norma sudaro 9,81 proc., taikant 92,2 proc. nuosavo ir 7,8 proc. skolinto kapitalo struktūrą bei taikant Komisijos skelbiamą skolinto kapitalo kainą – 2,18 proc. ir nuosavo kapitalo kainą – 8,89 proc. Investicijų grąžos normos nustatymo metodikos 11 punkte numatyta, kad esant motyvuotam Reguluojančiosios institucijos sprendimui, ūkio subjektui gali būti nustatyti optimalios jo kapitalo struktūros, pagal kurią būtų nustatoma ūkio subjekto investicijų grąža, reikalavimai, atsižvelgiant į ekonomines sąlygas atitinkamu laikotarpiu. Optimali kapitalo struktūra nustatoma tuo atveju, kai pagal faktinę ūkio subjekto kapitalo struktūrą apskaičiuota investicijų grąžos norma yra didesnė, nei apskaičiuota pagal optimalią kapitalo struktūrą. Kapitalo struktūra laikoma optimalia, kai skolintas kapitalas sudaro 60 proc., nuosavas – 40 proc. bei taikant projekto rengimo metu galiojusius rodiklius: Komisijos skelbiamą skolinto kapitalo kainą – 2,18 proc. ir nuosavo kapitalo kainą 8,89<sup>3</sup> proc., investicijų grąža sudaro 5,49 proc.

Atsižvelgiant į tai, kad investicijų grąžos norma, apskaičiuota pagal paskutinių audituotų finansinių metų faktinę kapitalo struktūrą, yra didesnė nei apskaičiuota pagal optimalią, Skyrius, remdamasis Investicijų grąžos normos nustatymo metodikos 11 punktu, skaičiavimuose taikydamas 5,49 proc. investicijų grąžos normą, suskaičiavo 155,75 tūkst. Eur Reguluojamos veiklos paslaugų investicijų grąžą (Skyriaus skaičiavimais, iš viso reguliuojamo ilgalaikio turto balansinė vertė, pakoreguota pagal šios pažymos II dalies 2 skyriuje nurodytas aplinkybes, sudaro 2837,26 tūkst. Eur).

Pagal Metodikos 45.8.4 papunktį geriamojo vandens tiekimo veiklos verslo vienetė buvo nustatyta 46,71 tūkst. Eur investicijų grąžos apimtis, neviršijanti 10 proc. apskaičiuotų nuo paslaugos būtinųjų sąnaudų, atskaičius pelno mokesčių, arba 12,13 tūkst. Eur mažiau nei vertinant pagal vidutinę svertinę kapitalo kainą (5,94 proc.), nuotekų tvarkymo veiklos verslo vienetė (kartu su nuotekų surinkimo asenizacijos transporto priemonėmis paslauga) – 82,69 tūkst. Eur investicijų grąžos apimtis, arba 13,55 tūkst. Eur mažesnė, nei vertinant pagal vidutinę svertinę kapitalo kainą (5,94 proc.).

Bendrovės Reguluojamos veiklos reguliuojamo turto balansinė apimtis, suskaičiuota vidutinė svertinė kapitalo kaina (WACC), pelningumas bei investicijų grąža Paslaugų palaikymui pateikta 8 lentelėje.

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

| Eil. Nr. | Paslaugos                     | Reguluojamo turto balansinė 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              | 12,28   | 5,49   | 0,67                                       | <b>0,3</b>         | <b>0,67</b>                                       |
| 2.       | Geriamojo vandens gavyba      | 133,51  |  | 7,33                                       | <b>1,9</b>         | <b>7,33</b>                                       |
| 3.       | Geriamojo vandens ruošimas    | 402,40  |  | 22,09                                      | <b>22,8</b>        | <b>9,96</b>                                       |
| 4.       | Geriamojo vandens pristatymas | 535,91  |  | 29,42                                      | <b>6,5</b>         | <b>29,42</b>                                      |

<sup>3</sup> Skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis – 2,18 proc., nuosavo kapitalo kaina – 8,89 proc.

|     |   |                |  |               |             |               |
|-----|---|----------------|--|---------------|-------------|---------------|
| 5.  | Nuotekų surinkimas  | 1109,91        |  | 60,93         | <b>14,6</b> | <b>47,38</b>  |
| 6.  | Nuotekų valymas   | 546,61         |  | 30,01         | <b>6,9</b>  | <b>30,01</b>  |
| 7.  | Nuotekų dumblo tvarkymas  | 93,95          |  | 5,16          | <b>4,5</b>  | <b>5,16</b>   |
| 8.  | Nuotekų transportavimas<br>asenizacijos transporto<br>priemonėmis | 2,69           |  | 0,15          | <b>0,4</b>  | <b>0,15</b>   |
| 9.  | Paviršinių nuotekų<br>tvarkymas                                   | -              |  | -             | -           | -             |
| 10. | <b>Iš viso:</b>   | <b>2837,26</b> |  | <b>155,75</b> |             | <b>130,08</b> |

Skyriaus Paslaugų palaikyme įvertinta geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų investicijų grąža sudaro **0,09 Eur/m<sup>3</sup>**. Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis veiklos investicijų grąža sudaro **0,02 Eur/m<sup>3</sup>**.

Skyrius, įvertinęs geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo sąnaudas bei realizuotinus kiekius suskaičiavo Paslaugų palaikymo 1 m<sup>3</sup> kainą (su Apskaitos veiklos sąnaudomis, **3 priedas**) – **1,73 Eur/m<sup>3</sup>** (0,62 Eur/m<sup>3</sup> mažesnę negu dabar taikoma 2,35 Eur/m<sup>3</sup> kaina), iš šio skaičiaus 0,84 Eur/m<sup>3</sup> geriamojo vandens tiekimo, 0,73 Eur/m<sup>3</sup> nuotekų tvarkymo ir 0,16 Eur/m<sup>3</sup> Apskaitos veiklos Paslaugų palaikymo kainos dalis. 2016 m. taikytos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų vidutinės kainos ir Paslaugų palaikymo kainos palyginimas pateiktas 9 lentelėje.

9 lentelė. 2016 m. vidutinės kainos ir Paslaugų palaikymo kainos palyginimas

| Eil. Nr.   | Rodikliai  | Vnt.                     | 2016 m.     | Paslaugų palaikymas | Skirtumas    |
|--|--|--------------------------|-------------|---------------------|--------------|
| 1  | 2  | 3                        | 4           | 5                   | 6            |
| <b>Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos</b> |  |                          |             |                     |              |
| 1.   | Geriamojo vandens realizuoti kiekiai   | tūkst. m <sup>3</sup>    | 547,19      | 1093,62             | +546,43      |
| 2.   | Geriamojo vandens tiekimo pajamos  | tūkst. Eur               | 528,66      | 930,72              | +402,06      |
| 3.   | Pajamos iš reguliuojamoje veikloje naudojamo turto nuomos, priskirtos verslo vienetams ir paslaugoms | tūkst. Eur               | -           | 9,75                | -            |
| <b>4.</b>  | <b>Vidutinė geriamojo vandens tiekimo kaina</b>  | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>0,97</b> | <b>0,84</b>         | <b>-0,13</b> |
| 5.   | Nuotekų surinkimo paslaugos realizuotas kiekis   | tūkst. m <sup>3</sup>    | 511,55      | 1052,69             | 541,14       |
| 6.   | Nuotekų surinkimo paslaugos pajamos  | tūkst. m <sup>3</sup>    | 256,46      | 402,70              | +146,24      |
| <b>7.</b>  | <b>Vidutinė nuotekų surinkimo paslaugos kaina</b>  | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>0,50</b> | <b>0,38</b>         | <b>-0,12</b> |
| 8.   | Nuotekų valymo paslaugos realizuotas kiekis  | tūkst. m <sup>3</sup>    | 1009,00     | 1550,14             | +541,14      |
| 9.   | Nuotekų valymo paslaugos pajamos   | tūkst. Eur               | 532,57      | 437,49              | -95,00       |
| <b>10.</b>   | <b>Vidutinė nuotekų valymo paslaugos kaina</b>   | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>0,53</b> | <b>0,28</b>         | <b>-0,25</b> |
| 11.  | Nuotekų dumblo tvarkymo paslaugos realizuotas kiekis   | tūkst. m <sup>3</sup>    | 1009,00     | 1550,14             | +541,14      |
| 12.  | Nuotekų dumblo tvarkymo paslaugos pajamos  | tūkst. Eur               | 198,16      | 113,49              | -84,67       |
| <b>13.</b>   | <b>Vidutinė nuotekų dumblo tvarkymo paslaugos kaina</b>  | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>0,20</b> | <b>0,07</b>         | <b>-0,13</b> |
| <b>14.</b>   | <b>Vidutinė nuotekų tvarkymo paslaugų kaina (7 eil.+10 eil.+13 eil.)</b>                             | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>1,23</b> | <b>0,73</b>         | <b>-0,50</b> |

|  |   |                          |             |             |              |
|--|---|--------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 15.  | Apskaitos veiklos pajamos   | tūkst. Eur               | 98,44       | 192,61      | +94,17       |
| 16.  | <b>Vidutinė Apskaitos veiklos kaina</b>   | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>0,15</b> | <b>0,16</b> | <b>+0,01</b> |
| 17.  | <b>Bendra vidutinė kaina (4 eil.+14 eil.+16 eil.)</b>                             | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>2,35</b> | <b>1,73</b> | <b>-0,62</b> |
| <b>Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslauga</b> |   |                          |             |             |              |
| 18.  | Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis realizuotas kiekis     | tūkst. m <sup>3</sup>    | 9,80        | 6,99        | -2,81        |
| 19.  | Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos pajamos      | tūkst. Eur               | 40,48       | 34,85       | -5,63        |
| 20.  | <b>Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kaina</b> | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>4,13</b> | <b>4,99</b> | <b>+0,86</b> |
| <b>Paviršinių nuotekų tvarkymo paslauga</b>                                |   |                          |             |             |              |
| 21.  | Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos realizuotas kiekis                          | tūkst. m <sup>3</sup>    | 32,1        | 344,4       | +312,3       |
| 22.  | Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos pajamos                                     | tūkst. Eur               | 2,89        | 43,92       | +41,03       |
| 23.  | <b>Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos kaina</b>                                | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>0,09</b> | <b>0,13</b> | <b>+0,04</b> |

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

#### 1. Veiklos ir plėtros planas

Bendrovė bazinių kainų derinimui pateikė 2017–2020 m. Veiklos ir plėtros planą, pagal kurį 2017–2019 m. numatomų atlikti darbų bei numatomo įgyti turto bendra orientacinė vertė – 6882,85 tūkst. Eur. Numatomi Veiklos ir plėtros plano finansavimo šaltiniai – Bendrovės, savivaldybės, Europos sąjungos fondų bei paskolos lėšos.

3 paveiksle pateikiamos preliminarios 2017–2019 m. Bendrovės Veiklos ir plėtros plano metinės finansavimo apimtys (tūkst. Eur).



3 pav. Preliminarios 2017–2019 m. Bendrovės Veiklos ir plėtros plano metinės finansavimo apimtys (tūkst. Eur)

Preliminarus lėšų paskirstymas tarp numatomų plėtros projektų yra pateiktas 10 lentelėje.

10 lentelė. Bendrovės 2017–2019 m. Veiklos ir plėtros plano suvestinė sąmata, tūkst. Eur.

| Eil. Nr. | Išlaidų straipsnis  | Orientacinė vertė<br>(tūkst. Eur) | Bendrovės lėšos<br>(tūkst. Eur) |
|----------|---|-----------------------------------|---------------------------------|
| 1        | 2   | 3                                 | 4                               |
| 1.       | Plėtros projektams įgyvendinti                                  | 6354,40                           | 1822,65                         |
| 2.       | Ilgalaikiam turtui įsigyti, atstatyti (renovuoti), rekonstruoti | 528,45                            |                                 |
| 3.       | Viso  | 6882,85                           |                                 |

Numatomo įgyti turto bei renovacijos darbų išlaidų suvestinė pagal 2017–2020 m. Bendrovės Veiklos ir plėtros planą yra pateikta 4 priede.

Pagal 2017–2020 m. Veiklos ir plėtros planą Bendrovė planuoja įgyvendinti investicinį projektą „Nuotekų valymo įrenginių ir nuotekų ūkio rekonstrukcija Pravieniškių kaime, Kaišiadorių rajone“. Projektas planuojamas įgyvendinti vadovaujantis 2014–2020 m. ES fondų investicinių veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos“ įgyvendinimo priemonę 05.3.2-APVA-V-013 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo ūkio gerinimas“. Projekto metu planuojama atlikti nuotekų valymo įrenginių rekonstrukciją Pravieniškių gyvenvietėje, pakloti nuotekų tinklus iki Pravienos upės (apie 2,3 km) ir įrengti žiotis, atlikti nuotekų siurblinės NS1 (esančios Pravieniškių kolonijos teritorijoje) iškėlimą už kolonijos teritorijos ribų ir įrengimą, įskaitant, privažiavimo kelio ir elektros kabelio įrengimą, NS2 (Pravieniškių g.), NS3 (Šv. Florijono g.), NS4 (Pašulių g.) rekonstrukciją, iškelti iš kolonijos teritorijos slėginius tinklus (apie 0,5 km). Įgyvendinant šią veiklą numatomas ir projektavimo ir inžinerinių paslaugų įsigijimas, taip pat rekonstrukcijos darbų techninė priežiūra. Planuojama įsigyti hidrodinaminę mašiną bei ratinį traktorių su 15 m<sup>3</sup> talpos cisterna.

Sekantis pagal 2017–2020 m. Veiklos ir plėtros planą planuojamas įgyvendinti investicinis projektas „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Kaišiadorių rajono savivaldybėje“. Projektas planuojamas įgyvendinti vadovaujantis 2014–2020 m. ES fondų investicinių veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos“ įgyvendinimo priemonę Nr. 05.3.2-APVA-R-014 „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra, įmonių valdymo tobulinimas“. Pagal veiklą „Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Žaslių seniūnijoje, Kaišiadorių rajone“ planuojama įrengti 5,47 km. vandentiekio tinklų ir 11,59 km nuotekų tinklų, taip pat inventorizuoti vandentiekio ir nuotekų tinklus Kaišiadorių ir Žiežmarių miestuose. Dėl vandentiekio tinklų plėtros – 323 gyventojai, o dėl nuotekų tinklų – 416 gyventojų, gyvenantys Žaslių seniūnijoje (Guronys, Talpūnai) gaus viešai tiekiamo geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo paslaugas. Planuojama, kad gyventojai, kuriems projekto įgyvendinimo metu bus sudaryta galimybė naujai prisijungti prie vandentiekio ir nuotekų surinkimo tinklų, prie jų prisijungs iki 2022 m. pabaigos.

Taip pat pagal Lietuvos kaimo plėtros 2014–2020 metų programos priemonę „Pagrindinės paslaugos ir kainų atnaujinimas kaimo vietovėse“ Bendrovė planuoja įgyvendinti investicinį projektą „Geriamojo vandens geležies šalinimo sistemų nauja statyba ir (arba) rekonstrukcija, artezinio gręžinio įrengimas Kasčiukiškių, Neprėkštos, Viliūnų, Nemaitonių, Tauckūnų, Mikalaučiškių, Guronų kaimuose“.

2017–2019 m. Veiklos ir plėtros planas yra įgyvendinamas siekiant gerinti Bendrovės tiekiamų paslaugų kokybę. Įgyvendinus 2017–2019 m. Veiklos ir plėtros plano priemones, planuojama, kad galimybė naudotis centralizuota geriamojo vandens tiekimo paslauga turės papildomai 323 vartotojai, centralizuota nuotekų tvarkymo paslauga – 416 vartotojų, o pastačius vandens valymo įrenginius – Kaišiadorių rajono savivaldybės gyventojams bus tiekiamas vandens kokybės reikalavimus atitinkantis geriamasis vanduo.

Pažymėtina, kad investicinių projektų „Nuotekų valymo įrenginių ir nuotekų ūkio rekonstrukcija Pravieniškių kaime, Kaišiadorių rajone“ ir „Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo sistemų renovavimas ir plėtra Kaišiadorių rajono savivaldybėje“ viešieji pirkimai tik pradėti vykdyti, ir remiantis Bendrovės pateikta informacija, iki 2019 m. pabaigos nespės įgyvendinti 2017-2019 m. Veiklos ir plėtros plane numatytų darbų. Todėl, Skyrius, atsižvelgdamas į tai, šių



|            |   |               |               |               |               |               |               |
|------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3.         | Aptarnavimo paslaugos pagal sutartis              | 0,00          | -2,10         | -2,10         | 0,00          | -7,80         | -7,80         |
| 4.         | Elektros energija                                 | -0,35         | -0,69         | -0,78         | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|            | Darbo užmokestis ir socialinis draudimas          | -5,88         | -17,62        | -29,36        | -5,43         | -16,28        | -21,72        |
| 5.         | Mokesčiai   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 6.         | Netiesioginės sąnaudos                            | -3,03         | -3,03         | -3,03         | -3,01         | -3,01         | -3,01         |
| 7.         | Bendrosios (administracinės) sąnaudos             | -9,61         | -9,61         | -9,61         | -9,47         | -9,47         | -9,47         |
| <b>8.</b>  | <b>Iš viso sąnaudų su mokesčiais (tūkst. Eur)</b> | <b>-18,87</b> | <b>-27,11</b> | <b>-34,04</b> | <b>-17,91</b> | <b>-31,67</b> | <b>-32,05</b> |
| <b>9.</b>  | <b>Investicijų graža (tūkst. Eur)</b>             | <b>1,40</b>   | <b>2,48</b>   | <b>7,84</b>   | <b>1,20</b>   | <b>1,91</b>   | <b>3,78</b>   |
| <b>10.</b> | <b>Būtinų pajamos (tūkst. Eur)</b>                | <b>-17,47</b> | <b>-24,63</b> | <b>-26,20</b> | <b>-16,71</b> | <b>-29,76</b> | <b>-28,27</b> |

Nusidėvėjimo sąnaudos didėja dėl numatomo pradėti eksploatuoti naujo turto (artezinių gręžinių įrengimas ir geriamojo vandens geležies šalinimo sistemų statyba 7 kaimuose, transporto priemonių įsigijimas, nuotekų valymo įrenginių susidėvėjusios įrangos keitimas nauja, susidėvėjusių vandens gerinimo įrangos įrenginių rekonstrukcija ir kitų priemonių įsigijimas).

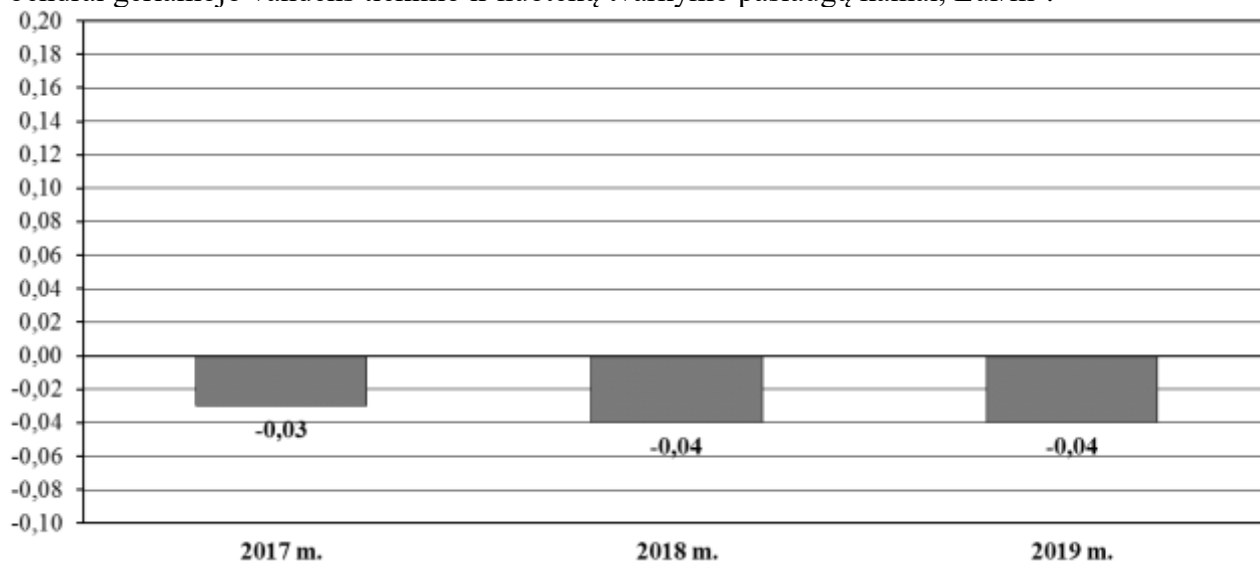
Elektros energijos sąnaudos mažėja dėl numatomų veiklos efektyvinimo priemonių (sąnaudų mažinimas dėl užduočių vykdymo) ir dėl suplanuotų paslaugų kokybei gerinti priemonių (artezinių gręžinių įrengimas ir geriamojo vandens geležies šalinimo sistemų statyba 7 kaimuose). Aptarnavimo paslaugos pagal sutartį, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, netiesioginės veiklos ir bendrosios (administracinės) sąnaudos mažėja dėl numatomų veiklos efektyvinimo priemonių (sąnaudų mažinimas dėl užduočių vykdymo), kurios yra nurodytos pažymos II skyriaus 2 dalyje.

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.                     | 2017         | 2018         | 2019         |
|------------|---|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1          | 2   | 3                        | 4            | 5            | 6            |
| 1.         | Bendra geriamojo vandens tiekimo paslaugų realizacija:  | tūkst. m <sup>3</sup>    | 1073,3       | 1073,3       | 1073,3       |
| 1.1.       | iš šio skaičiaus dėl naujų investicijų  | tūkst. m <sup>3</sup>    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 2.         | Numatomas pajamų pokytis tik dėl padidėjusių (pasikeitusių) geriamojo vandens tiekimo apimčių | tūkst. Eur               | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 3.         | Preliminarus poveikis geriamojo vandens tiekimo savikainai                                    | Eur/m <sup>3</sup>       | -0,02        | -0,03        | -0,03        |
| 4.         | Preliminarus poveikis geriamojo vandens tiekimo kainai (savikaina + investicijų graža)        | Eur/m <sup>3</sup>       | -0,02        | -0,02        | -0,02        |
| 5.         | Bendra nuotekų tvarkymo paslaugų realizacija:   | tūkst. m <sup>3</sup>    | 1530,5       | 1530,5       | 1530,5       |
| 5.1.       | iš šio skaičiaus dėl naujų investicijų  | tūkst. m <sup>3</sup>    | 0,0          | 0,0          | 0,00         |
| 6.         | Numatomas pajamų pokytis tik dėl padidėjusių (pasikeitusių) nuotekų tvarkymo apimčių          | tūkst. Eur               | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 7.         | Preliminarus poveikis nuotekų tvarkymo savikainai   | Eur/m <sup>3</sup>       | -0,01        | -0,02        | -0,02        |
| 8.         | Preliminarus poveikis nuotekų tvarkymo kainai (savikaina + investicijų graža)                 | Eur/m <sup>3</sup>       | -0,01        | -0,02        | -0,02        |
| 9.         | Poveikis bendrai savikainai (3+7)   | Eur/m <sup>3</sup>       | -0,03        | -0,05        | -0,05        |
| <b>10.</b> | <b>Poveikis bendrai kainai (4+8)</b>  | <b>Eur/m<sup>3</sup></b> | <b>-0,03</b> | <b>-0,04</b> | <b>-0,04</b> |

4 paveiksle pateikiamas preliminarus Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonių poveikis bendrai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai, Eur/m<sup>3</sup>.



**4 pav. Preliminarus Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonių, skirtų užduočių poveikis bendrai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai, Eur/m<sup>3</sup>**

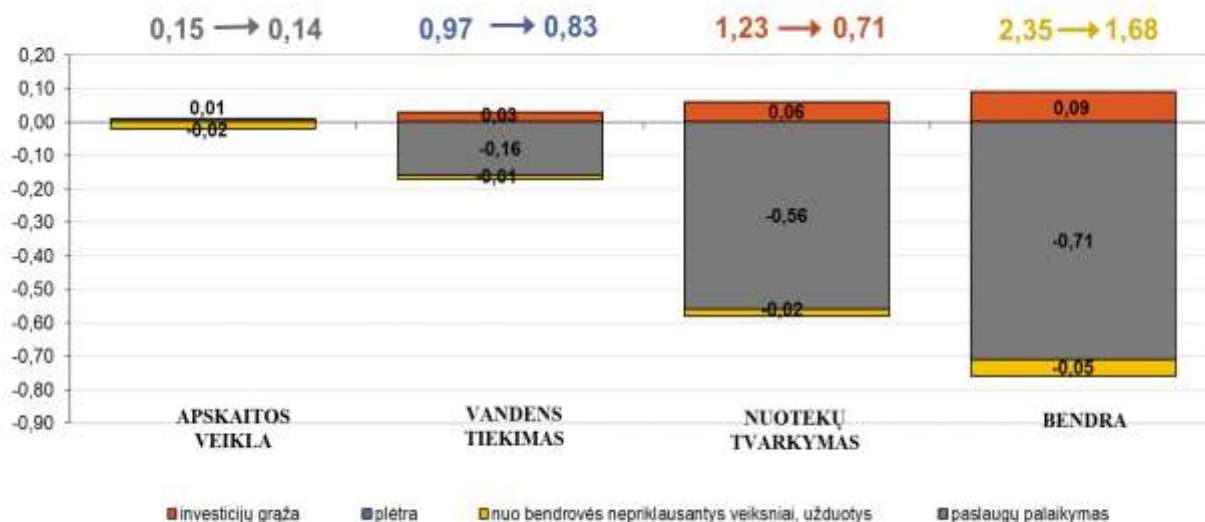
Kaip matyti iš aukščiau pateikto preliminarus vertinimo, tikėtina, kad Bendrovės Veiklos plano laikotarpio priemonės ir skiriamos užduotys pirmaisiais bazinės kainos galiojimo metams geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainą mažins 0,03 Eur/m<sup>3</sup>, antraisiais ir trečiaisiais metais geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainą atitinkamai mažins po 0,04 Eur/m<sup>3</sup>.

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 ir plėtros plane numatytų priemonių įgyvendinimo bazinių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų galiojimo metais ir skaičiuodamas eksploatacines sąnaudas po Veiklos ir plėtros plane numatytų priemonių įgyvendinimo, neskaičiavo iš Bendrovės lėšų įsigyto turto nusidėvėjimo, už ES lėšas planuojamų nutiesti naujų vandentiekio ir nuotekų tinklų, nuotekų valyklos ir nuotekų ūkio rekonstrukcijos Pravieniškių kaime, planuojamų siurblių ir siurblių atnaujinimo ir kitų priemonių įsigijimo nusidėvėjimo sąnaudų. Ilgalaikio turto vienetų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų pokytis dėl naujai pagal Veiklos ir plėtros 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. Suplanuotos Veiklos ir plėtros plano laikotarpio priemonės įtakos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinei kainai nedaro.

#### **IV. Veiksniai, įtakoiantys vidutinę bazinę kainą**

Suskaičiavus Veiklos plano laikotarpio visas pajamas ir būtinais sąnaudais bei investicijų grąžą, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų vidutinė kaina (kartu su Apskaitos veiklos sąnaudomis) – 1,68 Eur/m<sup>3</sup> (**6 priedas**), iš šio skaičiaus 0,83 Eur/m<sup>3</sup> geriamojo vandens tiekimo, 0,71 Eur/m<sup>3</sup> nuotekų tvarkymo ir 0,14 Eur/m<sup>3</sup> Apskaitos veiklos vidutinės kainos. Skyrius suskaičiuota vidutinė kaina yra 28,5 proc. mažesnė nei dabar galiojanti (2,35 Eur/m<sup>3</sup>) ir 26,0 proc. mažesnė nei prašoma derinti Bendrovės (2,27 Eur/m<sup>3</sup>) (**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

Apskaitos veikloje, įvertinus šios veiklos būtinąsias sąnaudas ir investicijų grąžą (įvertinta investicijų grąža 0,67 tūkst. Eur), suskaičiuota didesnė 0,01 Eur/m<sup>3</sup> vidutinė kaina, kuri didėja dėl įvertintų 10,52 tūkst. Eur didesnių nusidėvėjimo ir 11,12 tūkst. Eur didesnių darbo užmokesčio sąnaudų. Taip pat Paslaugų palaikymui suskaičiuotai vidutinei Apskaitos veiklos kainos didėjimui, lyginant su dabar taikoma vidutine kaina, įtakos turi ir tai, kad Bendrovė Ataskaitiniu laikotarpiu šioje veikloje patyrė 65,54 tūkst. Eur nuostolio. Įvertintos veiklos efektyvumo užduotys Paslaugų palaikymui suskaičiuotą vidutinę Apskaitos veiklos savikainą mažina 0,02 Eur/m<sup>3</sup>. Planuojama investicijų grąža vidutinei apskaitos bazinei kainai įtakos nedaro (3 priedas).

Skyrius, įvertinęs geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo sąnaudas bei realizuotinus kiekius, suskaičiavo paslaugų palaikymo kainą 0,71 Eur/m<sup>3</sup> mažesnę nei dabar taikoma. Pagal Metodikos 47.7 papunktį įvertinti leistini, tačiau ne didesni nei 10,0 proc. geriamojo vandens nuostoliai daugiabučiuose namuose ir veiklos efektyvumo užduotys bendrą paslaugų bazinę kainą mažina 0,05 Eur/m<sup>3</sup> – įvertinti leistini, tačiau ne didesni nei 10,0 proc. geriamojo vandens nuostoliai daugiabučiuose namuose paslaugų vidutinę bazinę kainą didina 0,04 Eur/m<sup>3</sup>, veiklos efektyvumo užduotys (darbo užmokesčio, elektros energijos sąnaudų mažinimas) mažina paslaugų vidutinę bazinę kainą 0,09 Eur/m<sup>3</sup>. Veiklos plano laikotarpiu numatytų investicijų (nevertinant ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų dėl numatomo Įmonės Reguluojamos veiklos reguliuojamo turto vertės padidėjimo) priemonės įtakos paslaugų vidutinei bazinei kainai nedaro. Bendrai dėl perskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo sąnaudų ir realizuotinių kiekių, veiklos efektyvumo užduočių ir nuo Bendrovės nepriklausančių veiksnų, savikaina, lyginant su Paslaugų palaikymui suskaičiuota savikaina, mažėja 0,05 Eur/m<sup>3</sup> iki 1,59 Eur/m<sup>3</sup>. Planuojama investicijų grąža (0,09 Eur/m<sup>3</sup>) vidutinę bazinę kainą didina iki 1,68 Eur/m<sup>3</sup>.

Suskaičiavus Veiklos ir plėtros plano laikotarpio paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos būtinąsias sąnaudas bei investicijų grąžą, paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinė kaina – 0,13 Eur/m<sup>3</sup> (**6 priedas**) arba 69,0 proc. mažesnė negu prašė derinti Bendrovė (0,42 Eur/m<sup>3</sup>), Bendrovei Raštu Nr. 3 patikslinus Prašyme nurodytų planuojamų surinkti paviršinių nuotekų kieki (**5 priedas**).

Skyrius suskaičiuota nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kaina – 4,92 Eur/m<sup>3</sup> (**6 priedas**). Šios paslaugos kaina suskaičiuota 19,1 proc. didesnė nei dabar galiojanti 4,13 Eur/m<sup>3</sup> (iš esmės dėl Skyriaus įvertintų Bendrovės Raštu Nr. 4 patikslintų mažesnių surenkamų nuotekų kiekių nei buvo įvertinta ankstesnių bazinių kainų derinimo metu ir nei pati Bendrovė įsivertino savo skaičiavimuose, taip pat patikslinus netiesioginių ir bendrųjų (administracinių) sąnaudų paskirstymo kriterijų skaičiavimą, Skyriaus įvertinta 2,32 tūkst. Eur mažiau netiesioginių ir bendrųjų (administracinių) sąnaudų ir atsižvelgus į papildomai Raštu Nr. 4



pateiktus duomenis, įvertinta 7,15 tūkst. Eur daugiau kuro sąnaudų, lyginant su Bendrovės planuotomis).

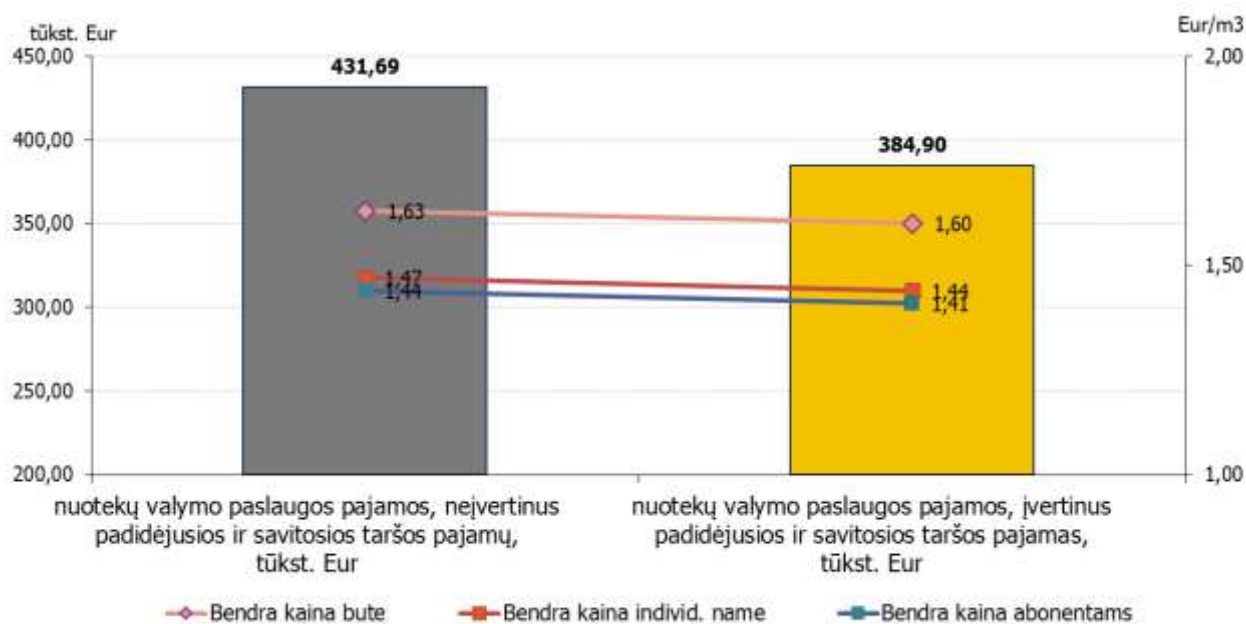
## V. Padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymo kainos skaičiavimas

Pagal Bendrovės pateiktus duomenis, 2016 m. Bendrovė surinko ir valė 521,42 tūkst. m<sup>3</sup> padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų ir už šią paslaugą surinko 77,27 tūkst. Eur pajamų. 2017 m. šios pajamos sudarė 58,51 tūkst. Eur, išvalytas ir surinktas kiekis – 506,07 tūkst. m<sup>3</sup>.

Vadovaujantis Nuotekų aprašu, Skyrius suskaičiavo dėl biocheminio deguonies suvartojimo per septynias paras (toliau – BDS<sub>7</sub>), 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 BDS<sub>7</sub> koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,047 Eur/m<sup>3</sup> (9,3 proc. didesnė negu prašė derinti Bendrovė). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 100 mg/l skendinčių medžiagų koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,028 Eur/m<sup>3</sup> (21,7 proc. didesnė negu prašė derinti Bendrovė). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 10 mg/l azoto koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,027 Eur/m<sup>3</sup> (22,7 proc. mažesnė negu prašė derinti Bendrovė). Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 1 mg/l fosforo koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,027 Eur/m<sup>3</sup> (Bendrovė dėl padarytos klaidos šios kainos neperskaičiavo).

Atsižvelgęs į atliktus skaičiavimus ir įvertinęs tai, kad Bendrovė planuoja išvalyti 506,07 tūkst. m<sup>3</sup> padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų (Skyrius, atsižvelgęs į Bendrovės Raštu Nr. 4 pateiktą prašymą, padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų kiekių apimtis planavo pagal 2017 m. faktiškai Kaišiadorių miesto nuotekų valykloje surinktą ir išvalytą padidėjusios ir savitosios taršos kiekį) bei padidėjusi BDS<sub>7</sub> koncentracija virš bazinės taršos (350 mg/l) sudarys 1,86 žingsnius, skendinčių medžiagų koncentracija virš bazinės taršos (350 mg/l) sudarys 0,12 žingsnius, azoto koncentracija virš bazinės taršos (50 mg/l) sudarys 0,06 žingsnius, Skyrius suskaičiavo 46,79 tūkst. Eur pajamų už padidėjusią taršą. Bendrovės Raštu Nr. 4 patikslintos planuojamos pajamos baziniams metams – 42,91 tūkst. Eur. Skirtumas tarp Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimų susidarė dėl aplinkybių nurodytų pažymos II skyriaus 2 dalyje, t. y. Bendrovė skaičiuojant nusidėvėjimo sąnaudas, priskyrė jau 2016 m. gruodžio 31 d. nudėvėtą turtą, nusidėvėjimo sąnaudos perskaičiuotos vadovaujantis Metodikos 1 priede nurodytais normatyvais, taip pat Bendrovė neteisingai savo skaičiavimuose įvertino planuojamas darbo užmokesčio sąnaudas.

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 431,69 tūkst. Eur planuojamų nuotekų valymo pajamų (6 priedas) atėmė 46,79 tūkst. Eur pajamų už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymą, likusioms 384,90 tūkst. Eur pajamoms gauti vartotojams ir abonentams kaina sumažėjo 0,03 Eur/m<sup>3</sup>. 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 0,03 Eur/m<sup>3</sup> 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 (pramonės įmonių), kurių išleidžiamos nuotekos yra padidėjusios ir savitosios taršos, padengs patiriamas būtinąsias 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 padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymą

## VI. Kainų nustatymas derinimui

Vidutinė **1,68 Eur/m<sup>3</sup>** geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina suskaičiuota būtinosioms sąnaudoms, neišskiriant Apskaitos veiklos, padengti. Šioje kainoje paskaičiuotos 0,14 Eur/m<sup>3</sup> 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 faktiniai, tačiau ne didesni kaip 10 proc., leistini geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose. Faktiniai Bendrovės geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose – 11,48 proc. Įvertinus leistinus 10 proc. nuostolius daugiabučiuose namuose, vartotojams, perkantiems paslaugas daugiabučių namų butuose, kaina suskaičiuota 0,16 Eur/m<sup>3</sup> didesnė nei vartotojams, perkantiems paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų ūkio reikmėms, įvaduose.

Bendrovė patiria 13,75 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. 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 0,03 Eur/m<sup>3</sup> mažesnės negu vartotojams, paslaugas gaunantiems individualiuose namuose.

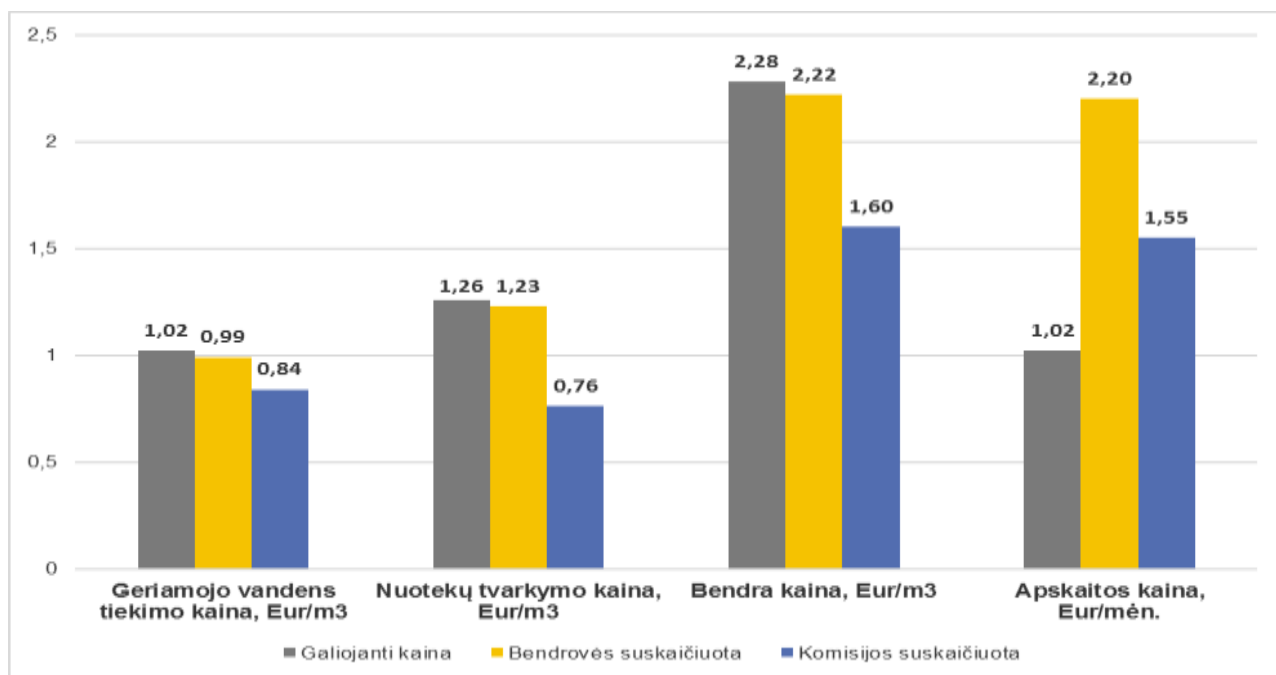
Pažymėtina, kad geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaina abonentams, perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą patalpoms šildyti ir tiekiamą vartotojams ir abonentams bei geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą vartotojams yra 0,12 Eur/m<sup>3</sup>

mažesnė už suskaičiuotą 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 ir savivaldybės patvirtintus 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, remonto ir priežiūros, aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudos, kuro bei apskaitos prietaisų priežiūros darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos į kainą netraukiamos, iš viso nevertinamos sąnaudos sudaro 89,18 tūkst. Eur. Todėl, atsižvelgiant į tai, 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 0,85 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, 0,61 Eur mažesnė negu kai atsiskaitomasis apskaitos prietaisas yra įrengtas.

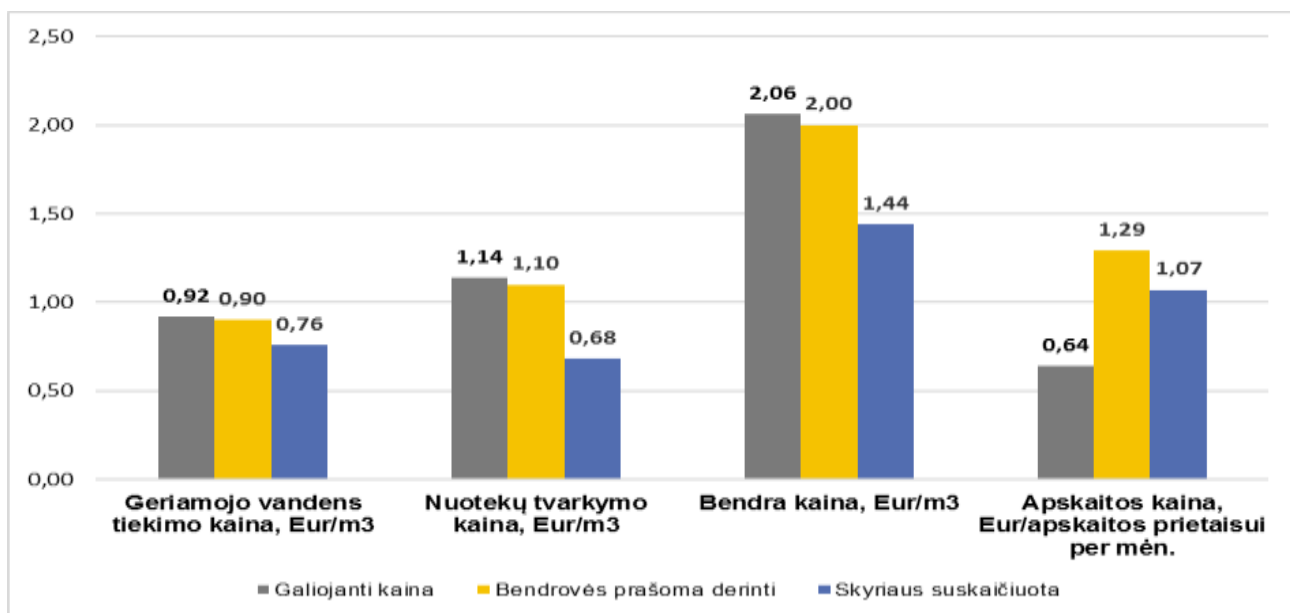
6 paveiksle pateikiamos esamos, Bendrovės prašomos derinti (**5 priedas**) ir Skyriaus suskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos (be PVM) vartotojams, perkantiems paslaugas **bute** (**6 priedas**): bendra geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bazinė kaina suskaičiuota 29,8 proc. mažesnė nei dabar galiojanti ir 27,9 proc. mažesnė nei prašoma derinti. Apskaitos veiklos bazinė kaina suskaičiuota 52,0 proc. didesnė nei galiojanti ir 29,5 proc. mažesnė nei prašoma derinti (dėl koreguotų apskaitos prietaisų skaičiaus ir patikslintų įvadinųjų apskaitos prietaisų daugiabučiuose namuose ir abonentų apskaitos prietaisų įsigijimo vertės).



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

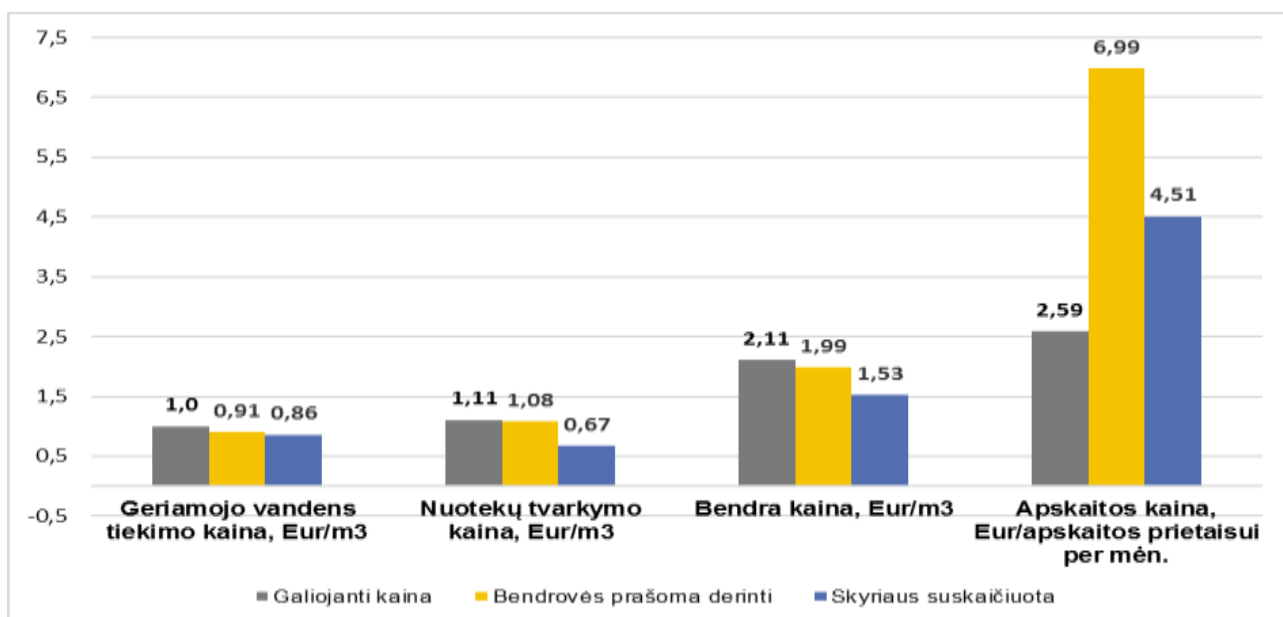
7 paveiksle pateikiamos esamos, Bendrovės prašomos derinti (**5 priedas**) ir Skyriaus suskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos (be PVM) vartotojams, perkantiems paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose (**6 priedas**): bendra geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bazinė kaina suskaičiuota 30,1 proc. mažesnė nei dabar galiojanti ir 28,0 proc.

mažesnė nei prašoma derinti. Apskaitos veiklos vidutinė bazinė kaina suskaičiuota 67,2 proc. didesnė nei dabar esama ir 17,0 proc. mažesnė nei prašoma derinti (priežastys išvardintos aukščiau).



7 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

8 paveiksle pateikiamos 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 27,5 proc. mažesnė nei dabar galiojanti ir 23,1 proc. mažesnė nei prašoma derinti. Apskaitos veiklos vidutinė bazinė kaina suskaičiuota 1,7 karto didesnė nei dabar galiojanti ir 35,5 proc. mažesnė nei prašoma derinti (priežastys aprašytos aukščiau).



8 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, lyginant su dabar galiojančiomis kainomis:

- dėl aptarnaujamos licencijuojamos teritorijos pasikeitimo prijungiant naujus vartotojus, kurie iki vandentvarkos turto perdavimo, priklausė teritorijai, kurioje geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklą vykdė Pravieniškių pataisos namai–atviroji kolonija, bazinių kainų skaičiavimuose įvertintas realizuotinas geriamojo vandens kiekis didėja 492,9 tūkst. m<sup>3</sup> (84,9 proc.), surenkamų nuotekų kiekis didėja 535,2 tūkst. m<sup>3</sup> (107,5 proc.) ir valymo nuotekų kiekis didėja 640,1 tūkst. m<sup>3</sup> (71,9 proc.), lyginant su planuotu kiekiu ankstesnio kainų derinimo metu 2012–2016 m. laikotarpiui;

- padidėjus Bendrovės infrastruktūros apimtims, didėjo paslaugų pagal sutartis sąnaudos, kurios lyginant su nustatytomis 2012–2016 metams, padidėjo 71,78 tūkst. Eur;

- elektros energijos kiekis paskaičiuotas 682,6 tūkst. m<sup>3</sup> didesniai išgaunamam ir 641,5 tūkst. m<sup>3</sup> pristatomam geriamojo vandens tiekimo kiekiui, taip pat 735,10 tūkst. m<sup>3</sup> didesniai nuotekų surinkimo ir 826,5 tūkst. m<sup>3</sup> didesniai nuotekų valymo kiekiui negu buvo planuota ankstesnio kainų derinimo metu 2012–2016 m. laikotarpiui. Dėl šios priežasties bazinės kainos skaičiavimuose įvertinta 51,89 tūkst. Eur daugiau elektros energijos sąnaudų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų verslo vienetuose;

- įvertinta 93,78 tūkst. Eur daugiau mokesčių už valstybinius gamtos išteklius sąnaudų geriamojo vandens tiekimo veikloje, padidėjus išgaunamo vandens kiekiui ir dėl teisinio reglamentavimo pasikeitimo;

- įvertinta 461,29 tūkst. Eur daugiau darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (dėl didesnio darbuotojų skaičiaus (dėl aptarnaujamos licencijuojamos teritorijos pasikeitimo darbuotojų skaičius priskiriamas tiesioginei reguliuojamai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų veiklai padidėjo 7,5 etatais) ir minimalaus darbo užmokesčio didinimo);

- dėl įvertintos didesnės 41,72 tūkst. Eur investicijų gražos (ankstesnių kainų skaičiavimo metu buvo vertinamas normatyvinis pelnas) negu įvertinta ankstesnio kainų derinimo metu 2012–2016 m. laikotarpiui;

- atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kainos ir nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonės kainos didėjimas dėl Metodikos nuostatų pasikeitimo. Apskaitos veiklai priskirta 26,17 tūkst. Eur administracinių sąnaudų, nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugai priskirta netiesioginių ir bendrųjų (administracinių) sąnaudų dalis sudaro 8,29 tūkst. Eur (ankstesnio derinimo metu šioms paslaugoms nei bendrųjų (administracinių), nei netiesioginių sąnaudų dalys nebuvo priskiriamos).

Skyrius siūlo Komisijai suderinti Bendrovės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, 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 – 1,60 Eur/m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:

- 1.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,84 Eur/m<sup>3</sup>;
- 1.2. nuotekų tvarkymo – 0,76 Eur/m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:
  - 1.2.1. nuotekų surinkimo – 0,40 Eur/m<sup>3</sup>;
  - 1.2.2. nuotekų valymo – 0,28 Eur/m<sup>3</sup>;
  - 1.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,08 Eur/m<sup>3</sup>.

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 – 1,44 Eur/m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:

- 2.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,76 Eur/m<sup>3</sup>;
- 2.2. nuotekų tvarkymo – 0,68 Eur/m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:
  - 2.2.1. nuotekų surinkimo – 0,36 Eur/m<sup>3</sup>;

2.2.2. nuotekų valymo – 0,25 Eur/m<sup>3</sup>;

2.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,07 Eur/m<sup>3</sup>.

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 – 1,53 Eur/m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:

3.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,86 Eur/m<sup>3</sup>;

3.2. nuotekų tvarkymo – 0,67 Eur/m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:

3.2.1. nuotekų surinkimo – 0,35 Eur/m<sup>3</sup>;

3.2.2. nuotekų valymo – 0,25 Eur/m<sup>3</sup>;

3.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,07 Eur/m<sup>3</sup>.

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 – 1,41 Eur/m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:

4.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,74 Eur/m<sup>3</sup>;

4.2. nuotekų tvarkymo – 0,67 Eur/m<sup>3</sup>, iš šio skaičiaus:

4.2.1. nuotekų surinkimo – 0,35 Eur/m<sup>3</sup>;

4.2.2. nuotekų valymo – 0,25 Eur/m<sup>3</sup>;

4.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,07 Eur/m<sup>3</sup>.

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 – 1,55 Eur butui per mėn.;

5.2. kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – 0,70 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 – 3,73 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 – 1,07 Eur apskaitos prietaisui per mėn.;

7.2. kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – 0,47 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 – 4,51 Eur apskaitos prietaisui per mėn.

9. Nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos bazinę kainą – 4,92 Eur/m<sup>3</sup>.

10. Paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugos bazinę kainą abonentams, perkantiems paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugas – 0,13 Eur/m<sup>3</sup>.

11. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos BDS<sub>7</sub> koncentracijos padidėjimą – 0,047 Eur/m<sup>3</sup>.

12. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos skendinčių medžiagų koncentracijos padidėjimą – 0,028 Eur/m<sup>3</sup>.

13. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 10 mg/l virš bazinės taršos azoto koncentracijos padidėjimą – 0,027 Eur/m<sup>3</sup>.

14. Nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 1 mg/l virš bazinės taršos fosforo koncentracijos padidėjimą – 0,027 Eur/m<sup>3</sup>.

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

Skyrius, vadovaudamasis Įstatymo 34 straipsnio 14 dalies nuostatomis, įvertino, kad Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybai nustačius naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas, UAB „Kaišiadorių vandenys“ aptarnaujamoje licencijuojamoje teritorijoje vartotojų, perkančių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute, mokama suma už paslaugas sudarys 1,19 proc. vidutinių šeimos pajamų, o perkančių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose bei įvertinus nuotekų transportavimo paslaugos kainą, sudarys 1,01 proc. vidutinių šeimos pajamų, t. y. neviršys 4,0 proc. vidutinių šeimos pajamų.

#### PRIDEDAMA:

1. UAB „Kaišiadorių vandenys“ kainų nustatymo lentelė ataskaitiniu laikotarpiu (2016 m.), 1 lapas.
2. UAB „Kaišiadorių vandenys“ kainų nustatymo lentelė Paslaugų palaikymui (Bendrovės skaičiavimai), 1 lapas.
3. UAB „Kaišiadorių vandenys“ kainų nustatymo lentelė Paslaugų palaikymui (Skyriaus skaičiavimai), 1 lapas.
4. UAB „Kaišiadorių vandenys“ veiklos ir plėtros planas, 1 lapas.
5. UAB „Kaišiadorių vandenys“ kainų nustatymo lentelė baziniams metams (Bendrovės skaičiavimai), 1 lapas.
6. UAB „Kaišiadorių vandenys“ kainų nustatymo lentelė baziniams metams (pirmaisiais bazinių kainų galiojimo metais taikomos kainos) (Skyriaus skaičiavimai), 1 lapas.
7. UAB „Kaišiadorių vandenys“ pirminio ir perteklinio dumblo kiekių skaičiavimas, 1 lapai.
8. UAB „Kaišiadorių vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl BDS<sub>7</sub> padidėjimo, 1 lapas.
9. UAB „Kaišiadorių vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl skendinčių medžiagų padidėjimo, 1 lapas.
10. UAB „Kaišiadorių vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl azoto padidėjimo, 1 lapas.
11. UAB „Kaišiadorių vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl fosforo padidėjimo, 1 lapas.
12. Nutarimo „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“ projektas, 3 lapai.

Šilumos ir vandens departamento  
Vandens skyriaus vyr. specialistė

Asta Rimkevičiūtė

Į posėdį kviečiami:

1. UAB „Kaišiadorių vandenys“ atstovai, el. p.: info@kaišiadoriuvandenys.lt;
2. Kaišiadorių rajono savivaldybės atstovai, el. p.: dokumentai@kaišiadorys.lt.