

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

Teikti Komisijos posėdžiui  
Komisijos narė  
Viktorija Sankauskaitė

2015-05-13

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

2015 m. gegužės 13 d. Nr. O5-138  
Vilnius

**Įvadas**

UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2015 m. vasario 3 d. raštu Nr. 2.1-87 Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai (toliau – Komisija) pateikė prašymą derinti geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazines kainas (toliau – Prašymas) ir Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2012 m. gruodžio 13 d. sprendimu Nr. 1-307 bei Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2012 m. gruodžio 13 d. sprendimu Nr. T-212 suderintą UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2013–2016 m. veiklos ir plėtros planą (toliau – Veiklos ir plėtros planas). 2013 m. gavus finansavimą plėtros projektui Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygaloje), Veiklos ir plėtros planas buvo papildytas ir suderintas Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2013 m. rugpjūčio 22 d. sprendimu Nr. T-133 bei Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2013 m. rugpjūčio 29 d. sprendimu Nr. 1-252. Panevėžio miesto savivaldybės administracijos direktorė 2015 m. sausio 30 d. raštu Nr. 19-279(4.9) ir Panevėžio rajono savivaldybės administracijos direktorius 2015 m. sausio 29 d. raštu Nr. (8.27) SDI-292 informavo, kad yra susipažinę su UAB „Aukštaitijos vandenys“ kreipimusi į Komisiją dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų derinimo.

Esamos ir UAB „Aukštaitijos vandenys“ (toliau – Bendrovė) pateiktos derinti kainos (be PVM) pateiktos 1 lentelėje.

1 lentelė. Esamos ir Bendrovės pateiktos derinti geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugų bazinės kainos, Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)

| Rodiklis   | Esama kaina | Teikiama derinti 2015–2017 bazinė kaina | Padidėjimas, sumažėjimas proc. (nuo kainos eurais) |
|--|-------------|---|--|
| <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> (Lt/m <sup>3</sup> ): | 1,47 (5,08) | 1,40 (4,83)                             | -4,8   |
| Geriamojo vandens tiekimo  | 0,53 (1,83) | 0,56 (1,93)                             | 5,7  |
| Nuotekų tvarkymo:  | 0,94 (3,25) | 0,84 (2,90)                             | -10,6  |
| nuotekų surinkimo  | 0,25 (0,86) | 0,27 (0,93)                             | 8,0  |
| nuotekų valymo   | 0,39 (1,37) | 0,34 (1,17)                             | -12,8  |
| dumblo tvarkymo  | 0,30 (1,04) | 0,23 (0,79)                             | -23,3  |
| <i>1</i>   | <i>2</i>    | <i>3</i>                                | <i>4</i>   |

|  |                                 |                                 |             |
|--|---------------------------------|---------------------------------|-------------|
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas individualiame name, Eur/m <sup>3</sup> (Lt/m <sup>3</sup> ):  | 1,47 (5,08)                     | 1,30 (4,49)                     | -11,6       |
| Geriamojo vandens tiekimo  | 0,53 (1,83)                     | 0,52 (1,80)                     | -1,9        |
| Nuotekų tvarkymo:  | 0,94 (3,25)                     | 0,78 (2,69)                     | -17,0       |
| nuotekų surinkimo  | 0,25 (0,86)                     | 0,25 (0,86)                     | -           |
| nuotekų valymo   | 0,39 (1,35)                     | 0,31 (1,07)                     | -20,5       |
| dumblo tvarkymo  | 0,30 (1,04)                     | 0,22 (0,76)                     | -26,7       |
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos abonentams, Eur/m <sup>3</sup> (Lt/m <sup>3</sup> ):   | 1,55 (5,35)                     | 1,36 (4,70)                     | -12,3       |
| Geriamojo vandens tiekimo  | 0,62 (2,14)                     | 0,59 (2,04)                     | -4,8        |
| Nuotekų tvarkymo:  | 0,93 (3,21)                     | 0,77 (2,66)                     | -17,2       |
| nuotekų surinkimo  | 0,25 (0,86)                     | 0,25 (0,86)                     | -           |
| nuotekų valymo   | 0,38 (1,31)                     | 0,31 (1,07)                     | -18,4       |
| dumblo tvarkymo  | 0,30 (1,04)                     | 0,21 (0,73)                     | -30,0       |
| Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos abonentams, perkantiems vandenį patalpoms šildyti ir karštam vandeniui ruošti ir vartotojų grupei, atsiskaitančiai daugiabučio namo įvade, Eur/m <sup>3</sup> (Lt/m <sup>3</sup> ):  | 1,45 (5,01)                     | 1,28 (4,42)                     | -11,7       |
| Geriamojo vandens tiekimo  | 0,52 (1,80)                     | 0,51 (1,76)                     | -1,9        |
| Nuotekų tvarkymo:  | 0,93 (3,21)                     | 0,77 (2,66)                     | -17,2       |
| nuotekų surinkimo  | 0,25 (0,86)                     | 0,25 (0,86)                     | -           |
| nuotekų valymo   | 0,38 (1,31)                     | 0,31 (1,07)                     | -18,4       |
| dumblo tvarkymo  | 0,30 (1,04)                     | 0,21 (0,730)                    | -30,0       |
| Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas daugiabučio namo bute, Eur/butui per mėn. (Lt/butui per mėn.):<br>kai apskaitos prietaisas priklauso vandens tiekėjui<br>kai apskaitos prietaisas ne vandens tiekėjo<br>kai apskaitos prietaiso nėra galimybės įrengti                                  | 0,83 (2,87)<br>0,59 (2,04)<br>- | 0,83 (2,87)<br>-<br>0,34 (1,17) | -<br>-<br>- |
| Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas daugiabučio namo įvade, Eur/namui per mėn. (Lt/namui per mėn.)  | 3,82 (13,19)                    | 4,46 (15,40)                    | 16,8        |
| Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina vartotojams, kuriems vanduo apskaitomas individualaus namo įvade, Eur/apskaitos prietaisui per mėn. (Lt/apskaitos prietaisui per mėn.):<br>kai apskaitos prietaisas priklauso vandens tiekėjui<br>kai apskaitos prietaisas ne vandens tiekėjo<br>kai apskaitos prietaiso nėra galimybės įrengti | 0,72 (2,49)<br>0,55 (1,90)<br>- | 0,72 (2,49)<br>-<br>0,30 (1,04) | -<br>-<br>- |
| Vidutinė atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kaina abonentams, Eur/apskaitos prietaisui per mėn. (Lt/apskaitos prietaisui per mėn.)   | 2,39 (8,25)                     | 2,47 (8,53)                     | 3,3         |
| Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos BDS <sub>7</sub> koncentracijos padidėjimą, Eur/m <sup>3</sup> (Lt/m <sup>3</sup> )  | 0,017 (0,06)                    | 0,015 (0,05)                    | -11,8       |
| Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos skandinavių medžiagų (SM) koncentracijos padidėjimą, Eur/m <sup>3</sup> (Lt/m <sup>3</sup> )   | 0,014 (0,05)                    | 0,011 (0,04)                    | -21,4       |
| Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 10 mg/l virš bazinės taršos bendrojo azoto (N) koncentracijos padidėjimą, Eur/m <sup>3</sup> (Lt/m <sup>3</sup> )   | 0,003 (0,01)                    | 0,002 (0,01)                    | -33,3       |
| Nuotekų valymo kaina abonentams už kiekvieną 1 mg/l virš bazinės taršos bendrojo fosforo (P) koncentracijos padidėjimą, Eur/m <sup>3</sup> (Lt/m <sup>3</sup> )  | -                               | -                               | -           |
| 1  | 2                               | 3                               | 4           |

|  |   |                   |   |
|--|---|-------------------|---|
| Atvežto sausinto nuotekų dumblo apdorojimo (džiovinimo) kaina, Eur/t (Lt/t)              | - | 30,97<br>(106,93) | - |
| Atvežto tankinto nuotekų dumblo apdorojimo (sausinimo ir džiovinimo) kaina, Eur/t (Lt/t) | - | 6,71 (23,17)      | - |

Dabar galiojančios geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos yra suderintos 2013 m. birželio 7 d. Komisijos nutarimu Nr. O3-212 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų derinimo“. Panevėžio miesto savivaldybės taryba 2013 m. liepos 25 d. sprendimu Nr. 1-233 „Dėl UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo ir savivaldybės tarybos 2009 m. liepos 23 d. sprendimo Nr. 1-36-1 1, 3 punktų pripažinimo netekusiais galios“ ir Panevėžio rajono savivaldybės taryba 2013 m. rugpjūčio 22 d. sprendimu Nr. T-132 „Dėl UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų ir pardavimo kainų nustatymo“ nustatė Bendrovės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainas, nevertinant 10 proc. leistinų geriamojo vandens nuostolių daugiabučių namų tinkluose. Komisija 2013 m. rugsėjo 23 d. nutarimu Nr. O3-401 konstatavo, kad minėtais sprendimais geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainos nustatytos be pažeidimų su sąlyga, kad Bendrovės nuostoliai dėl nevertintų nuostolių daugiabučiuose namuose bus kompensuojami iš Bendrovės pelno. Kainos galioja nuo 2013 m. spalio 1 d. Kainos suderintos 2013–2016 m. laikotarpiui.

Komisija 2014 m. liepos 28 d. nutarimu Nr. O3-658 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2013 m. birželio 7 d. nutarimo Nr. O3-212 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų derinimo“ pakeitimo“ konvertavo Bendrovės teikiamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas į eurus. Kainos eurais nustatytos Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2014 m. rugsėjo 25 d. sprendimu Nr. 1-269 bei Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2014 m. rugpjūčio 28 d. sprendimu Nr. T-139 „Dėl Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2013 m. rugpjūčio 22 d. sprendimo Nr. T-132 „Dėl UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų ir pardavimo kainų nustatymo“ 1 punkto pakeitimo“ ir galioja nuo 2015 m. sausio 1 d.

Pagrindinės kainų keitimo priežastys:

- nuo 2014 m. lapkričio 1 d. įsigaliojęs Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo Nr. X-764 pakeitimo įstatymas, kuris įpareigoja savivaldybių tarybas, iki 2015 m. lapkričio 1 d. nustatyti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas;
- padidėjusios geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų apimtys;
- Panevėžio miesto nuotekų dumblo džiovinimo įrenginių sąnaudų pokytis.

Pateiktą Prašymą Komisijos Šilumos ir vandens departamento Vandens skyrius (toliau – Skyrius) nagrinėjo, vadovaujantis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 9 straipsnio 1 dalies 3 punktu, 34 straipsniu, Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2006 m. gruodžio 21 d. nutarimu Nr. O3-92 „Dėl geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų nustatymo metodikos“ (2014 m. gruodžio 19 d. nutarimu Nr. O3-942 redakcija) (toliau – Metodika), Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos lyginamosios analizės aprašu, patvirtintu Komisijos 2014 m. gruodžio 19 d. nutarimu Nr. O3-943 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2011 m. liepos 29 d. nutarimo Nr. O3-218 „Dėl Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos lyginamosios analizės aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“ (toliau – Aprašas), Nuotekų valymo kainos už padidėjusią ir specifinę taršą skaičiavimo tvarkos aprašu, patvirtintu Komisijos 2011 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. O3-217 „Dėl nuotekų valymo kainos už padidėjusią ir specifinę taršą skaičiavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ (toliau – Nuotekų aprašas), Nuotekų dumblo tvarkymo technologinėse grandyse kainų nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2014 m. rugsėjo 8 d. nutarimu

Nr. O3-788 „Dėl Nuotekų dumblo tvarkymo technologinėse grandyse kainų nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Dumblo tvarkymo metodika), Bendrovės veiklos efektyvumas bei sąnaudų pagrįstumas buvo vertinamas palyginus Bendrovės veiklą su II grupės vandens tiekėjų veikla (paslaugų pardavimai nuo 1501 iki 7500 tūkst. m<sup>3</sup> per metus).

## I. Veiklos apžvalga

### 1. Bendrovės finansinis pajėgumas

Bendrovės 2009–2013 m. finansinių rodiklių pokyčiai pateikti 2 lentelėje.

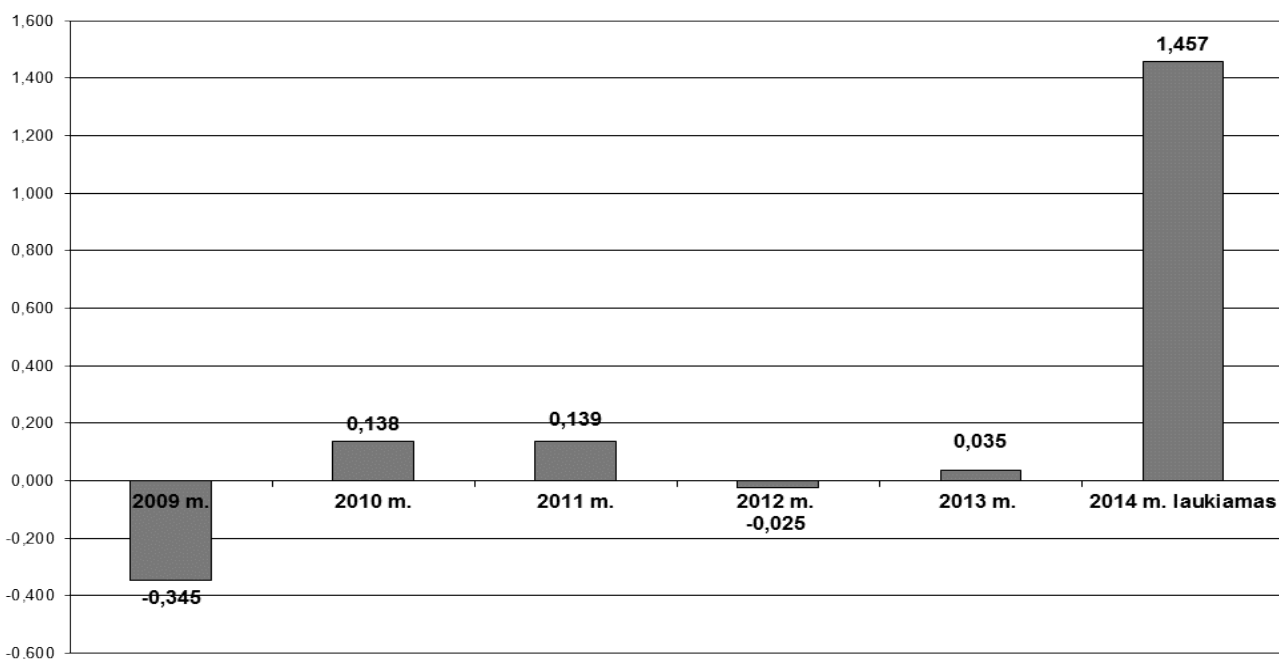
2 lentelė. Bendrovės 2009–2013 m. finansinių rodiklių pokyčiai, mln. Eur (mln. Lt)

| Eil.Nr.   | Rodiklių pavadinimai   | 2009                            | 2010                            | 2011                            | 2012                            | 2013                            |
|-----------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <i>1</i>  | <i>2</i>   | <i>3</i>                        | <i>4</i>                        | <i>5</i>                        | <i>6</i>                        | <i>7</i>                        |
| 1.        | Ilgalaikio turto balansinė vertė   | 53,728<br>(185,512)             | 84,973<br>(293,395)             | 90,159<br>(311,301)             | 90,506<br>(312,499)             | 88,341<br>(305,023)             |
| 2.        | Trumpalaikis turtas  | 1,497<br>(5,169)                | 2,804<br>(9,681)                | 2,588<br>(8,936)                | 2,024<br>(6,988)                | 2,364<br>(8,162)                |
| 2.1.      | Atsargos   | 0,216<br>(0,746)                | 0,169<br>(0,584)                | 0,223<br>(0,770)                | 0,222<br>(0,767)                | 0,211<br>(0,729)                |
| 2.2.      | Per vienerius metus gautinos sumos   | 1,051<br>(3,629)                | 1,015<br>(3,505)                | 2,062<br>(7,120)                | 1,046<br>(3,612)                | 1,167<br>(4,029)                |
| 2.2.1     | <i>iš jų: pirkejų įsiskolinimas</i>  | 0,965<br>(3,332)                | 0,918<br>(3,170)                | 0,823<br>(2,842)                | 0,812<br>(2,804)                | 0,925<br>(3,194)                |
| 2.3.      | Pinigai ir kitas trumpalaikis turtas   | 0,231<br>(0,798)                | 1,619<br>(5,590)                | 0,303<br>(1,046)                | 0,155<br>(0,535)                | 0,936<br>(3,232)                |
| 3.        | Nuosavas kapitalas   | 20,498<br>(70,775)              | 45,398<br>(156,750)             | 45,558<br>(157,302)             | 45,494<br>(157,082)             | 45,338<br>(156,543)             |
| 4.        | Dotacijos, subsidijos  | 27,818<br>(96,050)              | 32,736<br>(113,031)             | 35,979<br>(124,228)             | 37,428<br>(129,213)             | 36,482<br>(125,965)             |
| 5.        | Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai   | 6,909<br>(23,855)               | 9,643<br>(33,295)               | 11,210<br>(38,706)              | 9,609<br>(33,178)               | 8,885<br>(30,678)               |
| 5.1.      | Ilgalaikiai įsipareigojimai  | 4,169<br>(14,395)               | 8,188<br>(28,272)               | 8,075<br>(27,881)               | 8,141<br>(28,109)               | 7,650<br>(26,414)               |
| 5.2.      | Trumpalaikiai įsipareigojimai  | 2,740<br>(9,461)                | 1,454<br>(5,020)                | 3,136<br>(10,828)               | 1,468<br>(5,069)                | 1,235<br>(4,264)                |
| 5.2.1     | <i>iš jų: skolos tiekėjams</i>   | 0,081<br>(0,280)                | 0,136<br>(0,470)                | 0,158<br>(0,546)                | 0,119<br>(0,411)                | 0,134<br>(0,463)                |
| 5.2.2     | <i>su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</i>                                      | 0,193<br>(0,666)                | 0,189<br>(0,653)                | 0,204<br>(0,704)                | 0,169<br>(0,584)                | 0,240<br>(0,829)                |
| <b>6.</b> | <b>Pajamos</b>   | <b>6,390</b><br><b>(22,063)</b> | <b>8,093</b><br><b>(27,944)</b> | <b>8,156</b><br><b>(28,161)</b> | <b>7,868</b><br><b>(27,167)</b> | <b>8,171</b><br><b>(28,213)</b> |
| 6.1.      | Pajamos už vandens tiekimo paslaugas   | 2,232<br>(7,707)                | 2,353<br>(8,124)                | 2,425<br>(8,373)                | 2,388<br>(8,245)                | 2,509<br>(8,663)                |
| 6.2.      | Pajamos už nuotekų tvarkymo paslaugas  | 4,006<br>(13,832)               | 5,285<br>(18,248)               | 5,274<br>(18,210)               | 5,019<br>(17,330)               | 5,180<br>(17,886)               |
| 6.2.1     | <i>iš jų: pajamos už padidėjusių taršą</i>   | 0,646<br>(2,231)                | 0,676<br>(2,334)                | 0,712<br>(2,458)                | 0,530<br>(1,830)                | 0,617<br>(2,130)                |
| 6.3.      | Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veiklos pajamos | 0,152<br>(0,525)                | 0,455<br>(1,571)                | 0,457<br>(1,578)                | 0,461<br>(1,592)                | 0,483<br>(1,668)                |
| <b>7.</b> | <b>Sąnaudos</b>  | <b>6,735</b><br><b>(23,255)</b> | <b>7,954</b><br><b>(27,464)</b> | <b>8,017</b><br><b>(27,681)</b> | <b>7,893</b><br><b>(27,253)</b> | <b>8,136</b><br><b>(28,092)</b> |
| 7.1.      | Pardavimo savikaina  | 5,008<br>(17,292)               | 6,372<br>(22,001)               | 6,385<br>(22,046)               | 6,352<br>(21,932)               | 6,522<br>(22,519)               |
| <i>1</i>  | <i>2</i>   | <i>3</i>                        | <i>4</i>                        | <i>5</i>                        | <i>6</i>                        | <i>7</i>                        |

|           |   |                                |                            |                          |                          |                            |                          |
|-----------|---|--------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 7.2.      | Administracinės veiklos sąnaudos  |                                | 1,292<br>(4,461)           | 1,121<br>(3,871)         | 1,147<br>(3,960)         | 1,039<br>(3,587)           | 1,151<br>(3,974)         |
| 7.3.      | Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veiklos sąnaudos |                                | 0,435<br>(1,502)           | 0,461<br>(1,592)         | 0,485<br>(1,675)         | 0,502<br>(1,733)           | 0,463<br>(1,599)         |
| <b>8.</b> | <b>Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pelnas</b>                     |                                | <b>-0,345<br/>(-1,191)</b> | <b>0,138<br/>(0,476)</b> | <b>0,139<br/>(0,480)</b> | <b>-0,025<br/>(-0,086)</b> | <b>0,035<br/>(0,121)</b> |
| 9.        | Grynasis pelnas   |                                | -0,302<br>(-1,043)         | 0,099<br>(0,342)         | 0,160<br>(0,552)         | -0,007<br>(-0,024)         | 0,091<br>(0,314)         |
| 10.       | Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugos pelno marža (proc.)                       |                                | -5,4                       | 1,7                      | 1,7                      | -0,3                       | 0,4                      |
| 11.       | EBITDA marža (proc.)  | Patenkinamas rodiklis >35proc. | 23,0                       | 37,4                     | 37,1                     | 35,7                       | 34,5                     |
| 12.       | Įsiskolinimo koeficientas (proc.)   |                                | 12,5                       | 11,0                     | 12,1                     | 10,4                       | 9,8                      |
| 13.       | Einamojo likvidumo koeficientas   |                                | 0,5                        | 1,9                      | 0,8                      | 1,2                        | 1,9                      |
| 14.       | Pirkėjų įsiskolinimo koef. (360 d.)   |                                | 54                         | 41                       | 36                       | 37                         | 41                       |

Nuo 2009 m. rugsėjo 1 d., pradėjus taikyti naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas, pajamos 2010 m., lyginant su 2009 m., išaugo 26,6 proc., sąnaudos – 18,1 proc., Bendrovė uždirbo 138,0 tūkst. Eur (476,5 tūkst. Lt) pelno. Pagrindinė sąnaudų didėjimo priežastis – išaugusios ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, nuo 2010 m. sausio 1 d. Bendrovėje pakeitus apskaitos politiką, vandentiekio tinklai apskaitomi perkainota verte. Su Komisija suderintos naujo 2013–2016 m. laikotarpio kainos pradėtos taikyti nuo 2013 m. spalio 1 d., pajamos 2013 m., lyginant su 2012 m., išaugo 3,9 proc., sąnaudos – 3,1 proc., Bendrovė iš pagrindinės veiklos uždirbo 35,4 tūkst. Eur (122,2 tūkst. Lt) pelno. 2013 m. lyginant su 2012 m., atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo veiklos (toliau – Apskaitos veikla) pajamos išaugo 4,8 proc., 16,4 proc. išaugo pajamos už padidėjusią ir specifinę taršą. 2013 m. sąnaudų didėjimui, lyginant su 2012 m., įtakos turėjo remonto paslaugų pagal sutartis sąnaudų padidėjimas, darbo sąnaudų padidėjimas 4,4 proc. (darbuotojų skaičius sumažėjo 4, vidutinis 1 darbuotojo darbo užmokestis padidėjo 6,0 proc.), elektros energijos sąnaudų padidėjimas 1,7 proc. (dėl 5,2 proc. padidėjusios elektros energijos kainos), technologinių medžiagų sąnaudų padidėjimas 18,7 proc., kitų paslaugų dėl kogeneratoriaus aptarnavimo darbų padidėjimas 29,4 proc. 2014 m. laukiamas Bendrovės pelnas – 1457,3 tūkst. Eur (5031,8 tūkst. Lt).

Bendrovė pagal panaudos sutartis eksploatuoja turto už 1,2 mln. Eur (4,1 mln. Lt) ir patikėjimo teise valdo turto už 0,06 mln. Eur (0,21 mln. Lt). EBITDA maržos rodikliai – patenkinami. 1 paveiksle parodytas Bendrovės 2009–2013 m. ir 2014 m. laukiamas pagrindinės veiklos rezultatas.



*1 pav. 2009-2013 m. ir 2014 m. laukiamas Bendrovės pagrindinės veiklos rezultatas, mln. Eur*

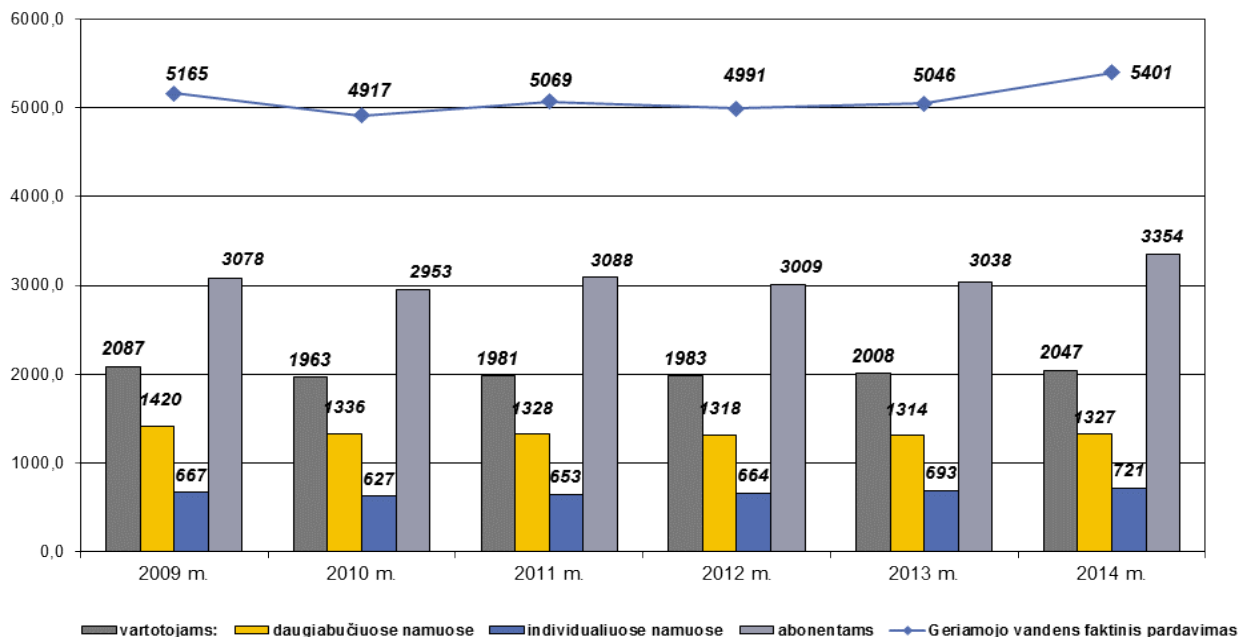
Pirkėjų įsiskolinimas 2013 m. padidėjo ir 2013 m. gruodžio 31 d. už geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas sudarė 925,2 tūkst. Eur (3194,5 tūkst. Lt). Abonentų skolos sudaro 83,9 proc. pirkėjų įsiskolinimo. Įsiskolinimo bei einamojo likvidumo koeficientai yra geri Vartotojų atsiskaitymo su Bendrove laikotarpis pailgėjo nuo 37 dienų 2012 m. iki 41 dienos 2013 m.

## **2. Pardavimai**

Bendrovės pardavimų apimčių pagal veiklas, iš kurių uždirbama pajamų, struktūra yra: Vandens tiekimas ir nuotekų tvarkymas, Kita veikla, Finansinė veikla. Be centralizuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų, Bendrovė nuomoja nekilnojamą turtą bei atlieka įvairius darbus pagal sutartis, tiekia paviršinį vandenį iš Nevėžio upės gamybiniam pramonės įmonių poreikiams ir gaisrų gesinimui (paviršinis vanduo siurbliais pakeliamas iš upės ir tiekiamas 11,5 km ilgio tinklais, iš kurių 7,0 km yra Bendrovės balanse, per 2013 m. 5 pramonės įmonės sunaudavo 12,4 tūkst. m<sup>3</sup> gamybinio vandens).

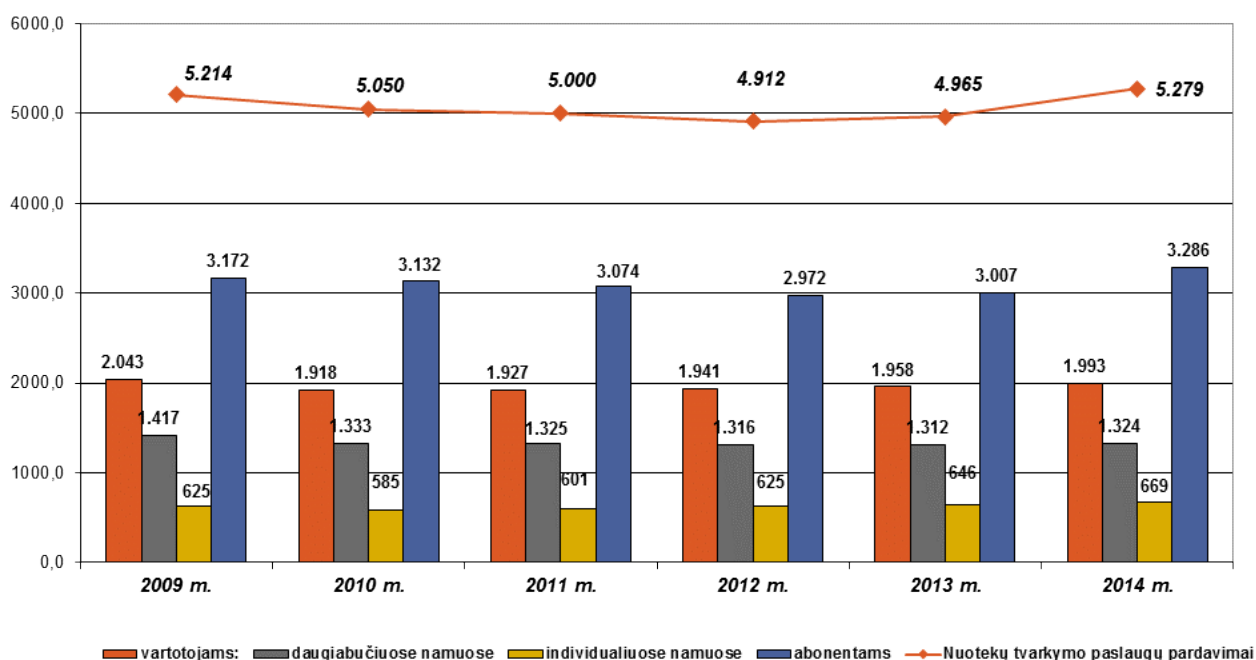
Iš viso Bendrovė 2013 m. gavo 8,211 mln. Eur (28,351 mln. Lt) pajamų, iš jų: už vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas – 99,5 proc., Kitos veiklos pajamos – 0,4 proc., Finansinės veiklos – 0,1 proc. Bendrovės 2014 m. planuojamos pajamos iš pagrindinės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų veiklos – 9,369 mln. Eur (32,349 mln. Lt).

Pagal Bendrovės pateiktus duomenis geriamojo vandens pardavimai tūkst. m<sup>3</sup> (2 paveikslas) per 2009–2014 m. laikotarpį padidėjo 4,6 proc.



2 pav. Bendrovės 2009-2014 m. geriamojo vandens kiekių dinamika

Nuotekų surinkimo kiekiai per 2009–2014 m. laikotarpį padidėjo 1,2 proc. (3 paveikslas).



3 pav. Bendrovės 2009-2014 m. faktinių nuotekų kiekių dinamika

Kaip matyti iš 2 ir 3 paveikslų, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų pardavimai iki 2012 m. mažėjo: daugiausia mažėjo pardavimai abonentams – 2012 m., lyginant su 2009 m. geriamojo vandens tiekimo paslaugų pardavimai sumažėjo 2,2 proc., nuotekų tvarkymo – 6,3 proc. Priežastys – pramonės įmonių gamybos apimčių sumažėjimas ir technologijų,

taupančių vandenį, įdiegimas. Tačiau 2013 m. geriamojo vandens paslaugų pardavimas abonentams didėjo 1,0 proc., o 2014 m. – 11,5 proc. iš esmės dėl vienos maisto pramonės įmonės gamybinių pajėgumų padidrinimo (UAB „Amilina“ pradėta naujos produkcijos (sirupo) gamyba). Dėl tos pačios priežasties 2014 m. 10,6 proc. didėjo abonentams suteiktų nuotekų tvarkymo paslaugų apimtys.

Paslaugų pardavimai daugiabučiuose namuose sumažėjo 6,5 proc., geriamojo vandens tiekimo paslaugų pardavimai individualių namų vartotojams išaugo 8,1 proc., o nuotekų tvarkymo paslaugų pardavimai – 7,0 proc. Per 2009–2014 metų laikotarpį prie centralizuotų vandens tiekimo tinklų prisijungė 2096 individualių namų vartotojai, prie nuotekų tinklų – 2253 individualių namų vartotojai (prie vandentiekio ir nuotekų tinklų prisijungė 1852 vartotojai; tik prie vandentiekio tinklų prisijungė 244 vartotojai; tik prie nuotekų tinklų prisijungė 401 vartotojas).

Centralizuota geriamojo vandens tiekimo paslauga šiuo metu (2014 m.) naudojasi apie 95,5 proc. Panevėžio miesto savivaldybės gyventojų (Bendrovės aptarnaujamos teritorijos Panevėžio rajone apie 67,7 proc. gyventojų), nuotekų tvarkymo paslauga naudojasi apie 95,7 proc. Panevėžio miesto savivaldybės gyventojų (Bendrovės aptarnaujamos teritorijos Panevėžio rajone apie 64,7 proc. gyventojų), 99,98 proc. tiekiamo geriamojo vandens atitinka Lietuvos higienos normos HN 24:2003 „Geriamojo vandens saugos ir kokybės reikalavimai“, patvirtintos Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2003 m. liepos 23 d. įsakymu Nr. V-455 (toliau – Saugos ir kokybės reikalavimai), 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“ (toliau – Nuotekų tvarkymo reglamentas), nustatytų reikalavimų.

### 3. UAB „Aukštaitijos vandenys“ 2013 m. veiklos programa

2013 m. derindama vandens paslaugų kainas, Bendrovė pateikė 2013–2016 m. veiklos ir plėtros planą. Praėjusio 2009–2012 m. reguliavimo laikotarpio veiklos programos vykdymui planuotos lėšos ir plano įvykdymas išnagrinėtas ankstesnio kainų derinimo metu. Šiuo metu bazinių kainų derinimui pateiktas patikslintas naujas Bendrovės 2013–2016 m. Veiklos ir plėtros planas. 3 lentelėje pateiktos 2013 m. Veiklos ir plėtros plano vykdymui planuotos lėšos ir plano įvykdymas.

3 lentelė. Bendrovės 2013 m. Veiklos ir plėtros plano vykdymui planuotos lėšos ir plano įvykdymas, tūkst. Eur (tūkst. Lt)

| Eil. Nr.  | Ilgalaikio turto įsigijimo lėšų šaltiniai                 | Planas 2013 m.         | Faktas 2013 m.          | Įvykdymas                |              |
|-----------|---|------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------|
|           |   |                        |                         | mln. Eur (mln. Lt)       | proc.        |
| 1         | 2   | 3                      | 4                       | 5                        | 6            |
| <b>1.</b> | <b>Turto įsigijimo šaltiniai iš viso, tame skaičiuje:</b> | <b>2183,0 (7537,5)</b> | <b>3906,9 (13489,7)</b> | <b>+1723,9 (+5952,3)</b> | <b>179,0</b> |
| 1.1.      | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšos                       | 1889,4 (6523,7)        | 2611,1 (9015,6)         | +721,7 (+2491,9)         | 138,2        |
| 1.2.      | Valstybės lėšos   | 30,4 (105,0)           | 113,0 (390,2)           | +82,6 (+285,2)           | 371,7        |
| 1.3.      | Savivaldybės lėšos  | -                      | -                       | -                        | -            |
| 1.4.      | Europos Sanglaudos fondas                                 | 257,7 (889,8)          | 960,3 (3315,7)          | +702,6 (+2425,9)         | 372,6        |
| 1.5.      | Paskolos  | 5,5 (19,0)             | 222,5 (768,2)           | +217,0 (+749,3)          | -            |
| <b>2.</b> | <b>Lėšų panaudojimas</b>                                  | <b>2182,7 (7536,4)</b> | <b>2602,2 (8984,9)</b>  | <b>+419,5 (+1448,4)</b>  | <b>119,2</b> |
| 2.1.      | Investiciniams projektams                                 | 731,8 (2526,8)         | 1653,5 (5709,2)         | +921,7 (+3182,4)         | 225,9        |
| 2.2.      | Naujam ilgalaikiam turtui įsigyti ir atstatyti            | 1450,9 (5009,7)        | 948,7 (3275,7)          | -502,2 (-1734,0)         | 65,4         |

2013 m. Bendrovė turto įsigijimui lėšų turėjo 1723,9 tūkst. Eur (5952,3 tūkst. Lt) daugiau (įvykdymas 179,0 proc.), nei planavo derinant kainas. 2013 m. Bendrovei buvo priskaičiuota 1889,4 tūkst. Eur (6523,7 tūkst. Lt) ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšų, kurias Bendrovė planavo panaudoti ilgalaikiam turtui atstatyti ir įsigyti (1450,9 tūkst. Eur (5009,7 tūkst. Lt) bei investiciniams projektams vykdyti (438,5 tūkst. Eur (1514,1 tūkst. Lt)). Faktiškai per šį laikotarpį Bendrovė ilgalaikiam turtui įsigyti ir atstatyti panaudojo 948,7 tūkst. Eur (3275,7 tūkst. Lt) (įvykdymas 65,4 proc.) ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšų ir 1669,4 tūkst. Eur (5764,1 tūkst. Lt) skyrė investiciniams projektams vykdyti.

Per 2013 m. buvo vykdomi šie projektai:

1. Tęsimas 2009 m. pradėtas įgyvendinti projektas „Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statyba“ Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-032. Projekto metu bus pastatyti nauji dumblo apdorojimo įrenginiai, kurie apdoro nuotekų dumblą susidarantį Panevėžio, Kupiškio, Ramygalos ir Krekenavos nuotekų valymo įrenginiuose. Projekto vertė – 7,231 mln. Eur (24,967 mln. Lt), iš kurių Europos Sąjungos Sanglaudos fondo dalis – 5,823 mln. Eur (20,106 mln. Lt), valstybės biudžeto lėšų – 0,685 mln. Eur (2,365 mln. Lt), Bendrovės lėšos – 0,723 mln. Eur (2,496 mln. Lt). Per 2013 m. dumblo apdorojimo įrenginių statybai panaudota 0,965 mln. Eur (3,332 mln. Lt). Bendrovės 2013 m. Veiklos ir plėtros plane nebuvo numatyta lėšų šio projekto finansavimui, kadangi 2011 m. birželio 8 d. buvo pasirašyta rangos sutartis, kurioje numatyti darbai turėjo būti atlikti iki 2012 m. lapkričio 30 d. Dėl nenumatytų aplinkybių, darbų baigimo terminas buvo tęsiamas keletą kartų. Projekto vykdymui 2013 m. buvo gauta 87,3 tūkst. Eur (301,4 tūkst. Lt) valstybės lėšų, 742,3 tūkst. Eur (2563,0 tūkst. Lt) Europos Sąjungos Sanglaudos fondo lėšų bei 211,3 tūkst. Eur (729,6 tūkst. Lt) Europos investicinio banko paskolos lėšų, nenumatytų Veiklos ir plėtros plane. Šiuo metu vyksta paleidimo-derinimo darbai, projektas įvykdytas 99,3 proc. Numatoma projekto vykdymo pabaiga 2015 m. rugsėjo 30 d.

2. 2013 m. pradėtas įgyvendinti projektas „Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Panevėžio rajone Ramygaloje ir Naujamiestyje“, Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-039. Projekto vertė – 0,260 mln. Eur (0,898 mln. Lt), iš kurių Europos Sąjungos Sanglaudos fondo dalis – 0,218 mln. Eur (0,753 mln. Lt), valstybės biudžeto lėšų – 0,026 mln. Eur (0,090 mln. Lt), Bendrovės lėšos – 0,016 mln. Eur (0,06 mln. Lt). 2013 m. projekto įgyvendinimui panaudota 259,6 tūkst. Eur (896,3 tūkst. Lt) arba 43,8 tūkst. Eur (151,2 tūkst. Lt) mažiau negu planuota, patikslinus darbus. Projekto metu buvo nutiesta 1,3 km naujų vandentiekio ir 0,951 km nuotekų tinklų, sudaryta galimybė prisijungti prie centralizuotų paslaugų 42 namams. 2013 m. prie vandentiekio tinklų prisijungė 21 gyventojas (8 vartotojai), prie nuotekų tinklų – 31 gyventojas (12 naujų vartotojų).

3. Projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.)“ Nr. VP3-3.1-AM-01-V-05-015, numatyto pradėti vykdyti 2014 m., eksperimentiniam vertinimui 2013 m. buvo panaudota 0,8 tūkst. Eur (2,8 tūkst. Lt) lėšų.

Bendrovės 2013 m. Veiklos ir plėtros plane numatytos ilgalaikio turto nusidėvėjimo lėšos buvo orientuotos į ilgalaikio turto atstatomuosius darbus (vandentiekio ir nuotekų tinklų, nuotekų siurblių, gręžinių rekonstravimas, technologinės įrangos ir sistemų atnaujinimas), transporto priemonių, siurblių ir skaitiklių įsigijimą. Visiems šiems darbams Bendrovė planavo skirti 1450,9 tūkst. Eur (5009,7 tūkst. Lt), faktiškai per 2013 m. darbų atliko už 948,7 tūkst. Eur (3275,7 tūkst. Lt), t. y. 502,2 tūkst. Eur (1734,0 tūkst. Lt) mažiau. Vandens apskaitos prietaisų įsigyta už 16,7 tūkst. Eur (57,66 tūkst. Lt) arba 7,3 tūkst. Eur (25,21 tūkst. Lt) mažiau (įvykdymas 69,6 proc.). Pagal UAB „Aukštaitijos vandenys“ pateiktus duomenis, geriamojo vandens atsiskaitomieji apskaitos prietaisai įrengti 99,2 proc. vartotojų ir abonentų, 97,6 proc. apskaitos prietaisų yra su metrologine patikra, 0,9 proc. apskaitos prietaisų dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti. Kaip nurodo Bendrovė, visų 2013 m. plane numatytų ilgalaikiam turtui įsigyti ir atstatyti priemonių viešieji pirkimai buvo atlikti, tačiau dėl užsitęsusių viešųjų pirkimo procedūrų bei tiekėjų vėlavimo pateikti įrangą, kai kurių priemonių vykdymas persikėlė į 2014 m., todėl visų 2013 m. planuotų priemonių įvykdymas numatytas 2014 m.

## II. Pardavimų ir sąnaudų skaičiavimai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų palaikymo savikainai nustatyti

### 1. Pardavimai

Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 47 punkto nuostatomis ir planuodamas pardavimo apimtį paslaugų palaikymui, vadovavosi 2013 m. ir 2014 m. geriamojo vandens pardavimo, nuotekų surinkimo ir valymo faktinėmis metinėmis apimtimis bei atsižvelgė į pačios Bendrovės, įvertinant konkrečių pramonės įmonių 2013 ir 2014 m. veiklą ir diegiamas technologijas, planuotas apimtį. Išgaunamo ir parduodamo geriamojo vandens bei nuotekų kiekių pasikeitimai 2010–2014 m. laikotarpiu, Bendrovės suskaičiuoti ir Skyriaus planuojami paslaugų palaikymui pateikti 4 lentelėje.

4 lentelė. Bendrovės išgaunamo ir parduodamo geriamojo vandens ir nuotekų kiekių pasikeitimai 2010–2014 m. laikotarpiu, Bendrovės suskaičiuoti ir Skyriaus planuojami paslaugų palaikymui, (tūkst. m<sup>3</sup>)

| Eil. Nr. | Rodiklių pavadinimai   | 2010        | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | Bendrovės Paslaugų palaikymui | Skyriaus Paslaugų palaikymui |
|----------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------|------------------------------|
| 1        | 2  | 3           | 4           | 5           | 6           | 7           | 8                             | 9                            |
| 1.       | Išgautas ir patiektas geriamasis vanduo, tūkst. m <sup>3</sup> | 6156        | 6298        | 6450        | 6152        | 6492        | 6730,2                        | 6730,2                       |
| 2.       | Parduotas geriamasis vanduo, tūkst. m <sup>3</sup>             | 4917        | 5069        | 4991        | 5046        | 5401        | 5520,5                        | 5520,5                       |
| 3.       | Nuostoliai, tūkst. m <sup>3</sup>                              | 1239        | 1229        | 1459        | 1106        | 1091        | 1209,7                        | 1209,7                       |
| 4.       | <b>Nuostoliai bendri, %</b>                                    | <b>20,1</b> | <b>19,5</b> | <b>22,6</b> | <b>18,0</b> | <b>16,8</b> | <b>18,0</b>                   | <b>18,0</b>                  |
| 5.       | Nuotekų surinkimo kiekiai, tūkst. m <sup>3</sup>               | 8822        | 8057        | 9055        | 8855        | 8872        | 6903,1                        | 6903,1                       |
| 6.       | Apmokėta už nuotekų surinkimą, tūkst. m <sup>3</sup>           | 5050        | 5000        | 4912        | 4965        | 5279        | 5389,0                        | 5389,0                       |
| 7.       | Infiltracija tūkst. m <sup>3</sup>                             | 3772        | 3057        | 4143        | 3890        | 3593        | 1514,1                        | 1514,1                       |
| 8.       | <b>Infiltracija bendra, %</b>                                  | <b>42,8</b> | <b>37,9</b> | <b>45,7</b> | <b>43,9</b> | <b>40,5</b> | <b>21,9</b>                   | <b>21,9</b>                  |

Kaip matome iš 4 lentelės, Bendrovės bendri geriamojo vandens nuostoliai (iki vandentiekio įvadų ir daugiabučių namų tinkluose) svyruoja nežymiai ir atitinka pagal Metodiką leistinus geriamojo vandens nuostolius, nuotekų infiltracijos apimtį 2014 m., lyginant su 2010 m., sumažėjo 5,4 proc. (infiltracijos lygį įtakojo oro sąlygos). Per 2011–2014 metų laikotarpį rekonstruota tinklų už maždaug 1,931 mln. Eur (6,667 mln. Lt). Vadovaujantis Metodikos 47.4 ir 47.5 punktais, leistini geriamojo vandens nuostoliai iki vandentiekio įvadų ir nuotekų infiltracija tinkluose ne didesnė negu 20 proc., 2013 m. faktiniai geriamojo vandens nuostoliai iki vandentiekio įvadų mažesni – 16,0 proc. (2014 m. – 14,9 proc.), nuotekų infiltracijos apimtį viršija leistiną, 2013 m. faktinė – 42,6 proc. (2014 m. – 39,1 proc.).

Faktiniai 2013 m. Bendrovės geriamojo vandens nuostoliai daugiabučių namų tinkluose – 8,3 proc. Skaičiuojant vandens išgavimo ir pristatymo, nuotekų surinkimo ir valymo kiekius bei pardavimus paslaugų palaikymui, įvertinus pagal Metodiką leistinus geriamojo vandens nuostolius iki įvadų (faktiniai 16,0 proc., leistini 20 proc.), infiltracijos apimtį (20 proc.) ir visą daugiabučiuose namuose patiektą geriamojo vandens kiekį, iš viso paslaugos palaikymui įvertintas 5520,5 tūkst. m<sup>3</sup> geriamojo vandens pardavimas (9,4 proc. didesnis nei 2013 m. ir toks pat, kaip planuotas Bendrovės), 5389,0 tūkst. m<sup>3</sup> nuotekų surinkimo ir valymo kiekių pardavimas (8,5 proc. didesnis nei 2013 m. ir toks pat, kaip planuotas Bendrovės) (**3 priedas**). Didesni pardavimai suskaičiuoti įvertinus visą daugiabučiuose namuose parduotą vandens ir nuotekų kiekį (t. y. įvertinus 8,3 proc. nuostolių). Galutiniame kainų derinimo etape, vadovaujantis Metodikos 47.7, 50.6 ir 51.3 punktais, vartotojams, atsiskaitantiems už suteiktas paslaugas pagal daugiabučių

namų butuose įrengtą apskaitą, kaina suskaičiuojama 8,3 proc. didesnė, įskaičiuojant leistinus faktinius 8,3 proc. vandens nuostolius daugiabučiuose namuose (įvertinant, kad Bendrovė daugiabučiuose namuose parduos 8,3 proc. mažiau nei suskaičiuota paslaugų palaikymui, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų). Geriamojo vandens nuostoliai (18,0 proc.) suskaičiuoti įvertinus pagal Metodikos 47.4 ir 47.7 punktus leistinus faktinius geriamojo vandens nuostolius iki vandentiekio įvadų (16,0 proc.) ir nuostolius daugiabučių namų tinkluose (8,3 proc.), kurie nuo visų netekčių sudaro 2,0 proc. Nuotekų infiltracijos apimtis (21,9 proc.) suskaičiuota įvertinus pagal Metodikos 47.5 ir 47.7 punktus leistiną infiltraciją tinkluose (20,0 proc.) ir nuostolius daugiabučių namų tinkluose (8,3 proc.), kurie nuo visos infiltracijos sudaro 1,9 proc.

## 2. Sąnaudos

2013–2016 m. laikotarpio planinių ir 2013 m. faktinių pardavimo apimčių (1 priedas) Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>) ir sąnaudų pasikeitimo įtaka kainai parodyta 5 lentelėje.

5 lentelė. Bendrovės 2013–2016 m. laikotarpio planinių ir 2013 m. faktinių pardavimo apimčių ir sąnaudų pasikeitimo įtaka kainai, Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)

| Eil. Nr. | Sąnaudų straipsniai  | 2013–2016 m. planuota savikaina | 2013 m. faktinės sąnaudos iš planinių pardavimų | 2013 m. faktinė savikaina | Savikainos pasikeitimas iš viso (5-3) | tame skaičiuje            |                       |
|----------|--|---------------------------------|---|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------|-----------------------|
|          |  |                                 |   |                           |                                       | dėl sąnaudų pokyčio (4-3) | pardavimo įtaka (5-4) |
| 1        | 2  | 3                               | 4   | 5                         | 6                                     | 7                         | 8                     |
| 1.       | <b>Tiesioginės sąnaudos Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)</b>         | <b>0,94 (3,25)</b>              | <b>0,99 (3,42)</b>                              | <b>0,98 (3,38)</b>        | <b>0,04 (0,14)</b>                    | <b>0,05 (0,17)</b>        | <b>-0,01 (-0,03)</b>  |
| 1.1.     | <i>turto nusidėvėjimo</i>  | <i>0,29 (1,00)</i>              | <i>0,46 (1,59)</i>                              | <i>0,46 (1,59)</i>        | <i>0,17 (0,59)</i>                    | <i>0,17 (0,59)</i>        | <i>0,00 (0,00)</i>    |
| 1.2.     | <i>einamojo remonto ir medžiagų</i>                                      | <i>0,03 (0,10)</i>              | <i>0,03 (0,10)</i>                              | <i>0,03 (0,10)</i>        | <i>0,00 (0,00)</i>                    | <i>0,00 (0,00)</i>        | <i>0,00 (0,00)</i>    |
| 1.3.     | <i>aptarnavimo paslaugos pagal sutartis</i>                              | <i>0,04 (0,14)</i>              | <i>0,05 (0,17)</i>                              | <i>0,05 (0,17)</i>        | <i>0,01 (0,03)</i>                    | <i>0,01 (0,03)</i>        | <i>0,00 (0,00)</i>    |
| 1.4.     | <i>elektros energijos</i>  | <i>0,18 (0,62)</i>              | <i>0,16 (0,55)</i>                              | <i>0,16 (0,55)</i>        | <i>-0,02(-0,07)</i>                   | <i>-0,02 (-0,07)</i>      | <i>0,00 (0,00)</i>    |
| 1.5.     | <i>darbo</i>   | <i>0,23 (0,79)</i>              | <i>0,22 (0,76)</i>                              | <i>0,22 (0,76)</i>        | <i>-0,01(-0,03)</i>                   | <i>-0,01 (-0,03)</i>      | <i>0,00 (0,00)</i>    |
| 1.6.     | <i>kitos</i>   | <i>0,17 (0,59)</i>              | <i>0,07 (0,24)</i>                              | <i>0,06 (0,21)</i>        | <i>-0,11(-0,38)</i>                   | <i>-0,10 (-0,35)</i>      | <i>-0,01 (-0,03)</i>  |
| 2.       | <b>Netiesioginės sąnaudos Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)</b>       | <b>0,24 (0,83)</b>              | <b>0,22 (0,76)</b>                              | <b>0,22 (0,76)</b>        | <b>-0,02 (-0,07)</b>                  | <b>-0,02 (-0,07)</b>      | <b>0,00 (0,00)</b>    |
| 3.       | <b>Bendrosios (admin.) sąnaudos Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)</b> | <b>0,22 (0,76)</b>              | <b>0,22 (0,76)</b>                              | <b>0,22 (0,76)</b>        | <b>0,00 (0,00)</b>                    | <b>0,00 (0,00)</b>        | <b>0,00 (0,00)</b>    |
| 4.       | <b>Apskaitos veiklos sąnaudos Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)</b>   | <b>0,10 (0,35)</b>              | <b>0,09 (0,31)</b>                              | <b>0,10 (0,34)</b>        | <b>0,00 (0,00)</b>                    | <b>-0,01 (-0,03)</b>      | <b>0,01 (0,03)</b>    |
| 5.       | <b>Mokesčiai Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)</b>                    | <b>0,09 (0,31)</b>              | <b>0,09 (0,31)</b>                              | <b>0,08 (0,28)</b>        | <b>-0,01 (-0,03)</b>                  | <b>0,00 (0,00)</b>        | <b>-0,01 (-0,03)</b>  |
| 6.       | <b>Palūkanos Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)</b>                    | <b>0,03 (0,10)</b>              | <b>0,03 (0,10)</b>                              | <b>0,03 (0,10)</b>        | <b>0,00 (0,00)</b>                    | <b>0,00 (0,00)</b>        | <b>0,00 (0,00)</b>    |
| 7.       | <b>Pelnas Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)</b>                       | <b>0,10 (0,35)</b>              | <b>0,08 (0,28)</b>                              | <b>0,01 (0,03)</b>        | <b>-0,09 (-0,31)</b>                  | <b>-0,02 (-0,07)</b>      | <b>-0,07 (-0,24)</b>  |
| 8.       | <b>1 m<sup>3</sup> kaina Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)</b>        | <b>1,72 (5,94)</b>              | <b>1,72 (5,94)</b>                              | <b>1,64 (5,66)</b>        | <b>-0,08 (-0,28)</b>                  | <b>0,00 (0,00)</b>        | <b>-0,08 (-0,28)</b>  |
| 9.       | <b>1 m<sup>3</sup> savikaina Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)</b>    | <b>1,62 (5,59)</b>              | <b>1,64 (5,66)</b>                              | <b>1,63 (5,63)</b>        | <b>0,01 (0,03)</b>                    | <b>0,02 (0,07)</b>        | <b>-0,01 (-0,03)</b>  |

2013 m. vidutinė taikoma geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina, palyginti su suderinta 2013–2016 m. vidutine kaina sumažėjo 0,08 Eur/m<sup>3</sup> (0,28 Lt/m<sup>3</sup>). Priežastis – buvo planuota (vadovaujantis abonentų sutartyse deklaruota nuotekų tarša), kad Bendrovė gaus 339,2 tūkst. Eur (1171,3 tūkst. Lt) pajamų iš abonentų už padidėjusios ir specifinės taršos nuotekų tvarkymą. Faktiškai Bendrovė gavo 617,8 tūkst. Eur (2133,1 tūkst. Lt) pajamų už padidėjusios ir specifinės taršos nuotekų tvarkymą, t. y. 278,6 tūkst. Eur (962,0 tūkst. Lt) pajamų daugiau nei buvo planuota.

Iš viso 2013 m. faktinė savikaina, lyginant su planuota ankstesnio kainų derinimo metu, padidėjo 0,01 Eur/m<sup>3</sup> (0,03 Lt/m<sup>3</sup>) (0,6 proc.). Dėl, lyginant su planuotais pardavimais,

1,0 proc. didesnių faktinių geriamojo vandens ir nuotekų pardavimų, savikaina sumažėjo **0,01 Eur/m<sup>3</sup>** (0,03 Lt/m<sup>3</sup>). Dėl sąnaudų pokyčio, savikaina padidėjo **0,02 Eur/m<sup>3</sup>** (0,07 Lt/m<sup>3</sup>):

- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos didėjo 0,17 Eur/m<sup>3</sup> (0,59 Lt/m<sup>3</sup>). Nors Bendrovė savo apskaitoje taiko 7,9 metais ilgesnius ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus, tačiau nuo 2010 m. sausio 1 d. Bendrovei pakeitus vandentiekio tinklų apskaitos politiką, vandentiekio tinklai yra apskaitomi perkainota verte ir į savikainą įtraukiamos perkainotų vandentiekio tinklų nusidėvėjimo sąnaudos: 2013 m. faktinėje savikainoje nuo perkainoto turto vertės suskaičiuota 976,4 tūkst. Eur (3371,3 tūkst. Lt) nusidėvėjimo, o 2013–2016 m. planuotoje savikainoje nusidėvėjimo sąnaudos nuo ilgalaikio turto vienetų vertės pokyčio, susijusio su perkainojimo veikla, nevertintos;

- einamojo remonto ir medžiagų sąnaudos nesikeitė;
- aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudos didėjo 0,01 Eur/m<sup>3</sup> (0,03 Lt/m<sup>3</sup>);
- elektros energijos sąnaudos sumažėjo 0,02 Eur/m<sup>3</sup> (0,07 Lt/m<sup>3</sup>). Nors faktiškai elektros energijos tarifas padidėjo apie 11,3 proc. (planuota 7,5 proc.), Bendrovė pastoviai atnaujina elektros energijos tiekimo įrenginius ir nuo 2011 m. pagerino elektros energijos sąnaudų rodiklius vandens pristatymo veikloje 2,0 proc., nuotekų valymo veikloje – 11,7 proc.;

- darbo sąnaudos mažėjo 0,01 Eur/m<sup>3</sup> (0,03 Lt/m<sup>3</sup>) dėl mažesnio darbuotojų skaičiaus pagrindinėje veikloje. Ankstesnio derinimo metu buvo planuota, kad pagrindinėje veikloje dirbs 266 darbuotojai (planuotas vidutinis mėnesio darbo užmokestis 689,2 Eur/mėn. (2379,7 Lt/mėn.), faktiškai 2013 m. dirbo 255 darbuotojai (vidutinis mėnesio darbo užmokestis 718,2 Eur/mėn. (2479,8 Lt/mėn.);

- kitos sąnaudos mažėjo 0,10 Eur/m<sup>3</sup> (0,35 Lt/m<sup>3</sup>). Daugiausia dėl nuotekų dumblo tvarkymo veikloje turėtų mažesnių technologinių medžiagų ir technologinio kuro (dujų) sąnaudų, negu buvo planuota ankstesnio derinimo metu (Panevėžio dumblo tvarkymo įrenginių įvedimo į eksploataciją metu, kilo nesklandumai dėl tvarkomo dumblo sudėties ir struktūros, todėl šio projekto įgyvendinimas užsitęsė ir Bendrovė nepatyrė planuotų sąnaudų);

- netiesioginės veiklos sąnaudos mažėjo 0,02 Eur/m<sup>3</sup> (0,07 Lt/m<sup>3</sup>). Daugiausia mažėjo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos (derinamajame laikotarpyje buvo taikomas 8 metų nusidėvėjimo normatyvas, faktiškai Bendrovėje taikomas 19,6 metų netiesioginės veiklos turto nusidėvėjimo normatyvas), kuro sąnaudos;

- bendrosios (administracinės) sąnaudos nesikeitė;

- Apskaitos veiklos sąnaudos sumažėjo 0,01 Eur/m<sup>3</sup> (0,03 Lt/m<sup>3</sup>) iš esmės dėl 37,63 tūkst. Eur (129,93 tūkst. Lt) mažesnių atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų nusidėvėjimo sąnaudų (Bendrovės finansinėje apskaitoje vandens apskaitos prietaisai yra apskaitomi kaip trumpalaikis turtas).

Skyrius, išanalizavęs 2013 m. faktines ir 2014 m. laukiamas sąnaudas, palyginęs Bendrovės sąnaudas su vidutinėmis II įmonių grupės, įvertinęs 18,0 proc. geriamojo vandens nuostolius ir 21,9 proc. nuotekų infiltracijos apimtį, perskaičiavo geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos verslo vienetų sąnaudas. Paslaugų palaikymui suskaičiavo 7681,2 tūkst. Eur (26521,6 tūkst. Lt) (**3 priedas**) sąnaudų arba 454,7 tūkst. Eur (1570,0 tūkst. Lt) mažiau negu Bendrovė turėjo 2013 m. ir 12,0 tūkst. Eur (41,4 tūkst. Lt) daugiau negu paslaugų palaikymui planavo pati Bendrovė (6 lentelė).

6 lentelė. Skyriaus suskaičiuotų sąnaudų paslaugų palaikymui ir Bendrovės 2013 m. faktinių bei planuotų sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur (tūkst. Lt)

| Sąnaudų straipsniai                         | Skyriaus suskaičiuotų sąnaudų paslaugų palaikymui ir Bendrovės 2013 m. faktinių bei planuotų sąnaudų palyginimas<br>(padidėjimas +, sumažėjimas -) |                          |                       |                              |                       |               |                            |
|---|--|--------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------------|
|   | Verslo vienetai  |                          |                       |                              |                       |               |                            |
|   | Geriamojo vandens tiekimo  | Nuotekų tvarkymo veiklos | Netiesioginės veiklos | Bendrosios (administracinės) | Apskaičiuotos veiklos | Iš viso       | Skirtumas nuo suskaičiuotų |
| 1   | 2  | 3                        | 4                     | 5                            | 6                     | 7             | 8                          |
| <b>Ilgalaikio turto sąnaudos</b>            | <b>594,1</b>   | <b>750,3</b>             | <b>305,3</b>          | <b>232,3</b>                 | <b>104,0</b>          | <b>1986,0</b> | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 1505,6   | 795,4                    | 192,3                 | 45,9                         | 30,7                  | 2569,9        | -583,9                     |
| Bendrovės planuotos                         | 594,1  | 750,3                    | 305,3                 | 232,3                        | 104,0                 | 1986,0        | 0,0                        |
| <b>Einamasis remontas, medž.</b>            | <b>70,5</b>  | <b>84,3</b>              | <b>69,5</b>           | <b>1,2</b>                   | <b>26,1</b>           | <b>251,6</b>  | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 70,5   | 74,7                     | 74,2                  | 1,2                          | 46,3                  | 266,9         | -15,3                      |
| Bendrovės planuotos                         | 70,5   | 84,3                     | 69,5                  | 1,2                          | 26,1                  | 251,6         | 0,0                        |
| <b>Aptarnavimo paslaugos pagal sutartis</b> | <b>57,8</b>  | <b>186,7</b>             | <b>30,9</b>           | <b>84,7</b>                  | <b>24,6</b>           | <b>384,7</b>  | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 57,5   | 197,9                    | 30,9                  | 78,5                         | 24,3                  | 389,1         | -4,4                       |
| Bendrovės planuotos                         | 57,8   | 186,7                    | 30,9                  | 84,7                         | 24,6                  | 384,7         | 0,0                        |
| <b>Techn. medžiagų sąnaudos</b>             | <b>0,2</b>   | <b>112,6</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>                     | <b>0</b>              | <b>112,8</b>  | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 0,2  | 138,9                    | 0                     | 0                            | 0                     | 139,1         | -26,3                      |
| Bendrovės planuotos                         | 0,2  | 112,6                    | 0                     | 0                            | 0                     | 112,8         | 0,0                        |
| <b>Elektros energijos</b>                   | <b>328,5</b>   | <b>419,3</b>             | <b>7,5</b>            | <b>4,5</b>                   | <b>4,9</b>            | <b>764,7</b>  | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 300,2  | 510,0                    | 7,5                   | 4,5                          | 4,9                   | 827,1         | -62,4                      |
| Bendrovės planuotos                         | 328,5  | 419,3                    | 7,5                   | 4,5                          | 4,9                   | 764,7         | 0,0                        |
| <b>Darbo sąnaudos</b>                       | <b>446,3</b>   | <b>760,4</b>             | <b>626,4</b>          | <b>878,0</b>                 | <b>318,8</b>          | <b>3029,9</b> | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 417,8  | 678,5                    | 633,5                 | 825,4                        | 321,0                 | 2876,2        | +153,7                     |
| Bendrovės planuotos                         | 446,3  | 760,4                    | 626,4                 | 878,0                        | 318,8                 | 3029,9        | 0,0                        |
| <b>Kuras</b>                                | <b>0</b>   | <b>92,2</b>              | <b>106,8</b>          | <b>0</b>                     | <b>5,8</b>            | <b>204,8</b>  | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 0  | 14,6                     | 106,8                 | 0                            | 5,8                   | 127,2         | +77,6                      |
| Bendrovės planuotos                         | 0  | 92,2                     | 106,8                 | 0                            | 5,8                   | 204,8         | 0,0                        |
| <b>Šilumos energija</b>                     | <b>14,3</b>  | <b>82,2</b>              | <b>43,7</b>           | <b>13,6</b>                  | <b>5,2</b>            | <b>159,0</b>  | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 14,3   | 82,2                     | 43,7                  | 13,6                         | 5,2                   | 159,0         | 0,0                        |
| Bendrovės planuotos                         | 14,3   | 82,2                     | 43,7                  | 13,6                         | 5,2                   | 159,0         | 0,0                        |
| <b>Kitos sąnaudos</b>                       | <b>14,6</b>  | <b>26,6</b>              | <b>-2,7</b>           | <b>87,5</b>                  | <b>22,6</b>           | <b>148,6</b>  | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 14,0   | 23,1                     | -2,0                  | 134,8                        | 24,8                  | 194,7         | -46,1                      |
| Bendrovės planuotos                         | 14,6   | 26,6                     | -2,7                  | 87,5                         | 22,6                  | 148,6         | 0,0                        |
| <b>Mokesčiai</b>                            | <b>371,9</b>   | <b>28,4</b>              | <b>0</b>              | <b>74,0</b>                  | <b>1,3</b>            | <b>475,6</b>  | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 340,0  | 36,4                     | 0                     | 45,7                         | 1,3                   | 423,4         | +52,2                      |
| Bendrovės planuotos                         | 371,9  | 28,4                     | 0                     | 62,0                         | 1,3                   | 463,6         | +12,0                      |
| <b>Palūkanos</b>                            | <b>12,2</b>  | <b>151,3</b>             | <b>0</b>              | <b>0</b>                     | <b>0</b>              | <b>163,5</b>  | <b>-</b>                   |
| 2013 m. faktinės                            | 12,2   | 151,3                    | 0                     | 0                            | 0                     | 163,5         | 0,0                        |
| Bendrovės planuotos                         | 12,2   | 151,3                    | 0                     | 0                            | 0                     | 163,5         | 0,0                        |
| <b>Iš viso</b>                              | <b>1910,4</b>  | <b>2694,4</b>            | <b>1187,4</b>         | <b>1375,7</b>                | <b>513,3</b>          | <b>7681,2</b> | <b>-</b>                   |
| <b>2013 m. faktinės</b>                     | <b>2732,2</b>  | <b>2702,9</b>            | <b>1086,9</b>         | <b>1149,6</b>                | <b>464,3</b>          | <b>8135,9</b> | <b>-454,7</b>              |
| <b>Bendrovės planuotos</b>                  | <b>1910,4</b>  | <b>2694,4</b>            | <b>1187,4</b>         | <b>1363,7</b>                | <b>513,3</b>          | <b>7669,2</b> | <b>+12,0</b>               |

Skyriaus paslaugų palaikymui suskaičiuotos sąnaudos didesnės negu planavo turėti paslaugų palaikymui Bendrovė (*lyginti 3 priedą su 2 priedu*) ir mažesnės nei 2013 m. faktinės (*lyginti 3 priedą su 1 priedu*):

- Skyrius turto nusidėvėjimo sąnaudas suskaičiavo pagal Metodikos 24, 45.1 punktų nuostatas ir 1 priedo nusidėvėjimo normas. Vadovaujantis 45.1.2 punktu, skaičiavimuose buvo įvertintas 277,3 tūkst. Eur (957,5 tūkst. Lt) ilgalaikio turto vertės sumažėjimas 2014 m. (pradinė vertė – 976,5 tūkst. Eur (3371,7 tūkst. Lt), iš viso įvertinta 27,5 tūkst. Eur (95,0 tūkst. Lt) mažiau

nusidėvėjimo sąnaudų (vandens gavyboje – 5,3 tūkst. Eur (18,3 tūkst. Lt), vandens ruošimo veikloje – 2,3 tūkst. Eur (7,9 tūkst. Lt), vandens pristatyme – 1,8 tūkst. Eur (6,2 tūkst. Lt), nuotekų valymo veikloje – 17,9 tūkst. Eur (61,8 tūkst. Lt), dumblo tvarkymo veikloje – 0,2 tūkst. Eur (0,7 tūkst. Lt). Apskaitos veikloje suskaičiuotos 104,0 tūkst. Eur (359,1 tūkst. Lt) 37061 daugiabučių namų butų (18,5 proc. butų yra po 2 vnt. apskaitos prietaisų), 12509 individualių namų, 820 daugiabučių namų įvadinių ir 2338 abonentų apskaitos prietaisų nusidėvėjimo sąnaudos. Bendrovės finansinėje apskaitoje vandens apskaitos prietaisai yra apskaitomi kaip trumpalaikis turtas (medžiagos). Faktiškai Bendrovėje taikomas vidutinis 32,2 metų ilgalaikio turto nusidėvėjimas, pagal Metodikos reikalavimus vidutinis ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 24,3 metai. Nuo 2010 m. sausio 1 d. Bendrovėje vandentiekio tinklai yra apskaitomi perkainota verte. Vadovaujantis Metodikos 20.3.7 ir 31.2.8 punktais, nevertinus perkainuotos turto dalies nusidėvėjimo sąnaudų, turto nusidėvėjimo sąnaudų, lyginant su 2013 m., suskaičiuota 583,9 tūkst. Eur (2016,1 tūkst. Lt) mažiau;

- einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų suskaičiuota 15,3 tūkst. Eur (52,8 tūkst. Lt) mažiau negu buvo 2013 m. faktiškai ir tiek pat, kiek planavo pati Bendrovė. Skyrius ir pati Bendrovė paslaugų palaikymo savikainoje įvertino 20,2 tūkst. Eur (69,7 tūkst. Lt) mažesnes einamojo remonto darbų ir medžiagų sąnaudas Apskaitos veikloje, kadangi apskaitos prietaisus įvertino kaip ilgalaikį turtą (faktiškai Bendrovė apskaitos prietaisus sąnaudų apskaitoje vertina kaip medžiagas) ir skaičiavo nusidėvėjimo sąnaudas. Bendrovės einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų rodikliai vandens gavybos, ruošimo ir nuotekų valymo veiklose yra blogesni nei vidutiniai II įmonių grupės, todėl, vadovaujantis Metodikos 45.2 punktu ir Aprašo 17 punktu, Skyrius einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudas vandens gavybos, ruošimo bei nuotekų valymo veiklose perskaičiavo pagal II įmonių grupės vidutinius rodiklius ir suformavo užduotį pasiekti vidutinius rodiklius (kasmet mažinama po 9,5 tūkst. Eur (32,8 tūkst. Lt) einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų). Pati Bendrovė, skaičiuodama šias sąnaudas paslaugų palaikymui, taip pat planavo šių sąnaudų mažinimą (kasmet mažinama po 7,6 tūkst. Eur (26,2 tūkst. Lt) einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudų). Skyrius, planuodamas einamojo remonto ir eksploatacinių medžiagų sąnaudas nuotekų dumblo tvarkymo veikloje, atsižvelgė į Bendrovės planuojamas dėl dumblo džiovinimo įrenginių eksploataavimo turėti 9,5 tūkst. Eur (32,8 tūkst. Lt) didesnes šias sąnaudas negu buvo 2013 m.;

- aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudų suskaičiuota 4,4 tūkst. Eur (15,2 tūkst. Lt) mažiau nei faktiškai ir tiek pat, kiek planavo pati Bendrovė. Bendrovė nuotekų valymo veikloje planuoja patirti 19,3 tūkst. Eur (66,6 tūkst. Lt) mažesnes kogeneratoriaus aptarnavimo sąnaudas. Bendrovės remonto darbų pagal sutartis rodikliai nuotekų surinkimo ir valymo veiklose yra blogesni nei vidutiniai II grupės įmonių, todėl, vadovaujantis Metodikos 45.2 punktu ir Aprašo 17 punktu, Skyrius ir pati Bendrovė remonto paslaugų ir darbų pagal sutartis sąnaudas nuotekų surinkimo ir valymo veiklose perskaičiavo pagal II įmonių grupės vidutinius rodiklius ir suformavo užduotį pasiekti vidutinius rodiklius (kasmet mažinama po 5,5 tūkst. Eur (19,0 tūkst. Lt) aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudų, Bendrovė planavo mažinti po 3,2 tūkst. Eur (11,0 tūkst. Lt) šių sąnaudų);

- elektros energijos kiekis paskaičiuotas 578,5 tūkst. m<sup>3</sup> didesnam vandens gavybos ir tiekimo bei 1951,5 tūkst. m<sup>3</sup> mažesnam nuotekų surinkimo ir valymo kiekiui, pagal Metodikos 47.4 ir 47.5 punktus įvertinus bendrus 18,0 proc. geriamojo vandens nuostolius (iki vandentiekio įvadų ir daugiabučių namų tinkluose) ir bendrą 21,9 proc. nuotekų infiltracijos apimtį. Įvertinus didesnius vandens gavybos ir pristatymo bei mažesnius nuotekų surinkimo ir valymo kiekius, Skyrius suskaičiavo 62,5 tūkst. Eur (215,8 tūkst. Lt) elektros energijos sąnaudų mažiau negu 2013 m. ir tiek pat, kiek planavo pati Bendrovė. Bendrovės elektros energijos sąnaudų rodikliai yra geresni nei vidutiniai II grupės įmonių;

- technologinių medžiagų sąnaudų suskaičiuota iš viso 112,8 tūkst. Eur (389,5 tūkst. Lt) arba 26,3 tūkst. Eur (90,8 tūkst. Lt) mažiau nei buvo 2013 m. faktiškai ir tiek pat, kiek planavo pati Bendrovė, pagal Metodikos reikalavimus, įvertinus bendrą 21,9 proc. nuotekų infiltracijos apimtį ir suskaičiavus mažesnius nuotekų valymo ir dumblo tvarkymo kiekius (sumažėja 30,6 tūkst. Eur

(105,7 tūkst. Lt) bei įvertinus patiriamas technologinių medžiagų sąnaudas dumblo džiovinimo įrenginiuose (padidėja 4,3 tūkst. Eur (14,8 tūkst. Lt);

- Skyrius, skaičiuodamas darbo sąnaudas, įvertino Bendrovės planuojamus atlyginimus ir lyginamosios analizės rodiklius. Darbo užmokesčio fondo ir darbuotojų skaičiaus pasikeitimas 2010–2014 m. bei Bendrovės ir Skyriaus įvertintas paslaugų palaikymui bei bazinių kainų laikotarpiu pateikiamas 7 lentelėje.

7 lentelė. Darbo užmokesčio fondo (tūkst. Eur/metus (tūkst. Lt/metus) ir darbuotojų skaičiaus (vnt.) pasikeitimas 2010–2014 m. bei Bendrovės ir Skyriaus įvertintas paslaugų palaikymui bei bazinių kainų laikotarpiu

| Eil. Nr.  | Rodiklis  | 2010                      | 2011                      | 2012                      | 2013                      | 2014                      | Bendrovė paslaugų palaikymui | Skyrius paslaugų palaikymui | 2015–2017 m. bazinės kainos |
|-----------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1         | 2   | 3                         | 4                         | 5                         | 6                         | 7                         | 8                            | 9                           | 10                          |
| <b>1.</b> | <b>Darbuotojų skaičius:</b>   | <b>269</b>                | <b>266</b>                | <b>263</b>                | <b>259</b>                | <b>258</b>                | <b>258</b>                   | <b>258</b>                  | <b>258</b>                  |
| 1.1.      | Kitos veiklos   | 1                         | 1                         | 1                         | 1                         | 0                         | 0                            | 0                           | 0                           |
| 1.2.      | Vykiantys turto atstatymo darbus  | 3                         | 3                         | 3                         | 3                         | 0                         | 0                            | 0                           | 0                           |
| 1.3.      | Pagrindinės veiklos:  | 265                       | 262                       | 259                       | 255                       | 258                       | 258                          | 258                         | 258                         |
| 1.3.1.    | tiesioginės veiklos   | 108                       | 111                       | 111                       | 111                       | 117                       | 118                          | 118                         | 118                         |
| 1.3.2.    | netiesioginės veiklos   | 76                        | 70                        | 67                        | 65                        | 63                        | 62                           | 62                          | 62                          |
| 1.3.3.    | Apskaitos veiklos   | 35                        | 36                        | 37                        | 37                        | 35                        | 35                           | 35                          | 35                          |
| 1.3.4.    | bendrosios (admin.) veiklos   | 46                        | 45                        | 44                        | 42                        | 43                        | 43                           | 43                          | 43                          |
| <b>2.</b> | <b>Pagrindinės veiklos darbuotojų darbo užm. fondas, tūkst. Eur/metus (tūkst. Lt/metus)</b> | <b>2068,5</b><br>(7142,1) | <b>2095,2</b><br>(7234,3) | <b>2105,1</b><br>(7268,5) | <b>2197,7</b><br>(7588,3) | <b>2316,1</b><br>(7997,0) | <b>2315,2</b><br>(7993,9)    | <b>2315,2</b><br>(7993,9)   | <b>2315,2</b><br>(7993,9)   |
| <b>3.</b> | <b>Socialinio draudimo sąnaudos, tūkst. Eur/metus (tūkst. Lt/metus)</b>                     | <b>639,7</b><br>(2208,8)  | <b>646,7</b><br>(2232,9)  | <b>650,2</b><br>(2245,0)  | <b>677,3</b><br>(2342,1)  | <b>716,0</b><br>(2472,2)  | <b>714,7</b><br>(2467,7)     | <b>714,7</b><br>(2467,7)    | <b>714,7</b><br>(2467,7)    |
| <b>4.</b> | <b>1 pagrindinės veiklos darbuotojo vid. mėnesio darbo užmokeskis, Eur/mėn. (Lt/mėn.)</b>   | <b>650,5</b><br>(2246,0)  | <b>666,4</b><br>(2300,9)  | <b>677,3</b><br>(2338,6)  | <b>718,2</b><br>(2479,8)  | <b>748,1</b><br>(2583,0)  | <b>747,8</b><br>(2582,0)     | <b>747,8</b><br>(2582,0)    | <b>747,8</b><br>(2582,0)    |

Pagal 7 lentelėje pateiktus duomenis matyti, kad 2014 m. Bendrovėje iš viso dirbo 258 darbuotojai, iš jų 117 darbuotojų dirbo tiesioginėje veikloje, 63 darbuotojai – netiesioginėje veikloje, 35 vykdė Apskaitos veiklą bei 43 administracijos darbuotojai.

Darbo našumo rodiklių palyginimas su II įmonių grupės vidutiniais rodikliais pateikiamas 8 lentelėje.

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

| Eil. Nr. | Straipsnių pavadinimas   | Vnt.                                       | Bendrovės 2013 m. | Bendrovės 2014 m. | II gr. 2013 m.    | II gr. 2014 m.    | Skirtumas, proc. |
|----------|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 1        | 2  | 3  | 4                 | 5                 | 6                 | 7                 | 8                |
| 1.       | Pagrindinėje veikloje dirbančiųjų darbo intensyvumo indeksas   | koef.                                      | 1,62              | 1,61              | 1,56              | 1,65              | +3,8/-0,9        |
| 2.       | Darbo sąnaudų kiekis 1 m <sup>3</sup> pardavimo  | Eur/m <sup>3</sup><br>(Lt/m <sup>3</sup> ) | 0,61<br>(2,11)    | 0,61 (2,11)       | 0,70<br>(2,42)    | 0,75<br>(2,59)    | -12,8/<br>-18,7  |
| 2.1.     | Darbo sąnaudų lyginamasis svoris nuo sąnaudų   | proc.                                      | 37,8              | 40,9              | 40,6              | 43,1              | -6,9/-5,1        |
| 3.       | Vidutinis 1 darbuotojo darbo užmokeskis  | Eur/mėn.<br>(Lt/mėn.)                      | 718,2<br>(2479,8) | 748,1<br>(2583,0) | 682,5<br>(2356,7) | 735,2<br>(2538,5) | +5,2/<br>+1,8    |
| 4.       | Lietuvos statistikos departamento skelbiamas 2014 m. IV ketvirčio vidutinis vandens tiekimo, nuotekų valymo, atliekų tvarkymo ir regeneravimo veiklos mėnesio darbo užmokeskis | Eur/mėn.<br>(Lt/mėn.)                      |                   |                   | 751,5<br>(2594,8) |                   |                  |

Iš 8 lentelėje pateiktų darbo našumo rodiklių matyti, kad 2013 m. Bendrovės darbuotojų intensyvumas 3,8 proc. geresnis nei grupės, Bendrovės realus vidutinis 1 darbuotojo darbo užmokestis yra 5,2 proc. didesnis negu grupės, savikainoje darbo užmokesčio sąnaudų dalis yra 6,9 proc. mažesnė, nei II grupės įmonių. Bendrovė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas paslaugų palaikymui planavo pagal Bendrovės valdybos 2014 m. balandžio 11 d. protokolu Nr. 10, atsižvelgiant į 21,8 km padidėjusį aptarnaujamų tinklų ilgį, išaugusį vartotojų ir abonentų skaičių (354 sutartimis daugiau negu 2013 m.), Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ekonominių rodiklių projekcijas 2014–2016 m. bei profesinių sąjungų reikalavimus, patvirtintą 2315,2 tūkst. Eur (7993,9 tūkst. Lt) darbo užmokesčio fondą. Iš viso Bendrovė suplanavo 154,9 tūkst. Eur (534,8 tūkst. Lt) daugiau darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų negu buvo 2013 m. ir 2,2 tūkst. Eur (7,6 tūkst. Lt) mažiau negu turėjo 2014 m.

Vadovaujantis Metodikos 45.5.2 punktu, kai darbuotojų skaičius yra mažesnis už atitinkamos įmonių grupės lyginamosios analizės rodiklius, darbuotojų vidutinis darbo užmokestis gali būti didesnis už Lietuvos statistikos departamento skelbiamus vidutinius vandens tiekimo, nuotekų valymo, atliekų tvarkymo ir regeneravimo veiklos darbo užmokesčio duomenis. Tokiu atveju taikomas faktinis arba atitinkamos įmonių grupės vidutinis darbo užmokestis, tačiau darbo užmokesčio fondas neturi viršyti sumos, suskaičiuotos siektiną darbuotojų skaičių padauginus iš atitinkamos įmonių grupės vidutinio darbo užmokesčio. Kaip matyti iš 8 lentelėje pateiktų duomenų, 2014 m. Bendrovės darbuotojų vidutinis darbo užmokestis yra 0,5 proc. mažesnis už Lietuvos statistikos departamento skelbiamą vidutinį vandens tiekimo, nuotekų valymo, atliekų tvarkymo ir regeneravimo veiklos darbo užmokestį. Skyrius, skaičiuodamas darbo užmokesčio fondą paslaugų palaikymui, įvertino Bendrovės Prašyme pateiktus duomenis, atsižvelgė į šiuo metu Bendrovėje dirbančių darbuotojų skaičių ir jų darbo užmokestį, taip pat atsižvelgė į 8 lentelėje pateiktus darbo užmokesčio sąnaudų rodiklius ir paslaugų palaikymui suskaičiavo iš viso 3029,9 tūkst. Eur (10461,6 tūkst. Lt) darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (1 darbuotojo vidutinis mėnesio darbo užmokestis – 747,8 Eur (2582,0 Lt) arba 153,7 tūkst. Eur (530,7 tūkst. Lt) daugiau negu buvo 2013 m. faktiškai ir 2,2 tūkst. Eur (7,6 tūkst. Lt) mažiau negu 2014 m. ir tiek pat, kiek planavo pati Bendrovė. Vadovaujantis Metodikos 45.5.2 punktu, Skyriaus suskaičiuotas darbo užmokesčio fondas neviršija sumos, suskaičiuotos siektiną darbuotojų skaičių (264) padauginus iš II įmonių grupės 2014 m. vidutinio darbo užmokesčio (735,2 Eur/mėn.), t. y. įvertinus vidutinį II įmonių grupės darbo intensyvumą (1,56) ir vidutinį II įmonių grupės vieno darbuotojo darbo užmokestį;

- kuro sąnaudų suskaičiuota iš viso 204,8 tūkst. Eur (707,1 tūkst. Lt) arba 77,6 tūkst. Eur (267,9 tūkst. Lt) daugiau negu 2013 m. faktiškai ir tiek pat, kiek planavo Bendrovė. Skyrius atsižvelgė į Bendrovės planuojamas turėti 77,6 tūkst. Eur (267,9 tūkst. Lt) didesnes kuro (technologinis kuras) sąnaudas nuotekų dumblo tvarkymo veikloje (dėl dumblo džiovavimo įrenginių);

- šilumos energijos sąnaudos planuojamos tokios pačios, kaip buvo 2013 m. faktiškai, ir kaip planavo pati Bendrovė – 159,0 tūkst. Eur (549,0 tūkst. Lt);

- kitų sąnaudų, lyginant su 2013 m. faktinėmis, atsižvelgus į Bendrovės planuojamas mažesnes šias sąnaudas, suskaičiuota 46,1 tūkst. Eur (159,2 tūkst. Lt) mažiau: administracinėje veikloje nevertinta 12,5 tūkst. Eur (43,2 tūkst. Lt) kitų išlaidų (iš jų ir nario mokesčio Lietuvos vandens tiekėjų asociacijai), taip pat nevertintos 12,3 tūkst. Eur (42,5 tūkst. Lt) atidėjimų pensijų kaupimui, kitos, 2013 m. patirtos vienkartinės ir atsitiktinės, sąnaudos.

- mokesčių už valstybinius gamtos išteklius sąnaudos perskaičiuotos didesniems vandens išgavimo kiekiams, įvertinus 18,0 proc. vandens nuostolius, o mokesčių už taršą sąnaudos perskaičiuotos sumažintiems nuotekų valymo kiekiams, iki 21,9 proc. sumažinus nuotekų infiltracijos apimtį, todėl suskaičiuotos 24,0 tūkst. Eur (82,9 tūkst. Lt) didesnės nei faktinės ir tokios pačios, kaip planavo Bendrovė (Bendrovė paslaugų palaikymo savikainoje sąnaudas skaičiavo pagal Metodikos reikalavimus). Bendrovė, vadovaudamasi Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2013 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. 1-197 „Dėl nekilnojamojo turto mokesčių tarifų 2014 metams nustatymo ir savivaldybės tarybos 2009 m. gegužės 28 d. sprendimo Nr. 1-33-4 2 punkto

pakeitimo“, paslaugų palaikymui planuoja 16,0 tūkst. Eur (55,2 tūkst. Lt) didesnę turto mokesį. Skyrius, skaičiuodamas Bendrovės kitus mokesčius ir vadovaudamasis Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo Nr. X-764 9 straipsnio pakeitimo įstatymo 1 ir 2 straipsniais, suskaičiavo Komisijos pajamas už 2015 m. laikotarpį nuo rugpjūčio 1 d. iki gruodžio 31 d. pagal Bendrovės 2014 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos pajamas (8003,0 tūkst. Eur (27632,8 tūkst. Lt)), iš viso 12,00 tūkst. Eur (41,4 tūkst. Lt). Iš viso paslaugų palaikymui suskaičiuota 52,2 tūkst. Eur (180,2 tūkst. Lt) daugiau mokesčių sąnaudų negu 2013 m. ir 12,0 tūkst. Eur (41,4 tūkst. Lt) daugiau negu planavo Bendrovė.

- palūkanos vandens pristatymo, nuotekų surinkimo, valymo ir nuotekų dumblo tvarkymo veiklose suskaičiuotos tokios pat, kaip 2013 m. 163,5 tūkst. Eur (564,5 tūkst. Lt). Bendrovė yra pasirašiusi 4 paskolos sutartis:

1) su Europos investicijų banku 6000,0 tūkst. Eur (20716,8 tūkst. Lt) sumai Panevėžio m. nuotekų valymo įrenginių rekonstravimui (3,097 proc. – 4,092 proc. fiksuotos metinės palūkanos, paskolos grąžinimo terminas – 2020 m. gegužės mėn.);

2) su Europos investicijų banku 688,5 tūkst. Eur (2377,3 tūkst. Lt) sumai vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrai Panevėžyje ir Ramygaloje (3,948 proc. fiksuotos metinės palūkanos, paskolos grąžinimo terminas – 2034 m. kovo mėn. Sumažėjus projekto vertei, nebus panaudota 143,9 tūkst. Eur (496,9 tūkst. Lt) paskolos dalis);

3) su Europos investicijų banku 514,9 tūkst. Eur (1777,8 tūkst. Lt) sumai ir 202,6 tūkst. Eur (699,5 tūkst. Lt) sumai Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statybai (3,948 proc. ir 4,213 proc. fiksuotos metinės palūkanos, paskolos grąžinimo terminas – 2034 m. kovo mėn.);

4) su Europos investicijų banku 106,2 tūkst. Eur (366,7 tūkst. Lt) sumai vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtrai Paliūniškyje (4,213 proc. fiksuotos metinės palūkanos, paskolos grąžinimo terminas – 2034 m. rugsėjo mėn.).

Skyrius, įvertinęs geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo sąnaudas bei pardavimus suskaičiavo paslaugų palaikymo 1 m<sup>3</sup> savikainą (su Apskaitos veiklos sąnaudomis, **3 priedas**) – **1,41 Eur/m<sup>3</sup>** (4,87 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus 0,52 Eur/m<sup>3</sup> (1,80 Lt/m<sup>3</sup>) geriamojo vandens tiekimo, 0,80 Eur/m<sup>3</sup> (2,76 Lt/m<sup>3</sup>) nuotekų tvarkymo ir 0,09 Eur/m<sup>3</sup> (0,31 Lt/m<sup>3</sup>) Apskaitos veiklos paslaugų palaikymo savikainos dalis. Bendrovė paslaugų palaikymui taip pat paskaičiavo 1,41 Eur/m<sup>3</sup> (4,87 Lt/m<sup>3</sup>) savikainą (**2 priedas**).

Vadovaujantis Metodikos 45 punktu, įvertinus skirtų užduočių įvykdymą (einamojo remonto darbų ir medžiagų ir aptarnavimo paslaugų pagal sutartis sąnaudų sumažinimas), taip pat pagal Metodikos 47.7 punktą įvertinus leidžiamus faktinius 8,3 proc. geriamojo vandens nuostolius daugiabučiuose namuose, Skyrius suskaičiavo geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų palaikymo savikainą **1,44 Eur/m<sup>3</sup>** (4,94 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus: 0,53 Eur/m<sup>3</sup> (1,83 Lt/m<sup>3</sup>) geriamojo vandens tiekimo ir 0,81 Eur/m<sup>3</sup> (2,80 Lt/m<sup>3</sup>) nuotekų tvarkymo palaikymo savikaina bei 0,10 Eur/m<sup>3</sup> (0,35 Lt/m<sup>3</sup>) Apskaitos veiklos paslaugų savikainos palaikymo dalis.

### **III. Bendrovės 2014–2016 metų investicijų atsipirkimo ir veiklos išlaidų pagrįstumo įvertinimas**

#### **1. Veiklos ir plėtros planas**

Bendrovė bazinių kainų derinimui pateikė Veiklos ir plėtros planą, kuris suderintas Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2012 m. gruodžio 13 d. sprendimu Nr. 1-307 bei Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2012 m. gruodžio 13 d. sprendimu Nr. T-212 ir vadovaujantis šiuo planu, Komisija 2013 m. birželio 7 d. Komisijos nutarimu Nr. O3-212 suderino 2013–2016 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainas. 2013 m. gavus finansavimą plėtros projektui Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygaloje), Veiklos ir plėtros planas buvo papildytas ir suderintas Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2013 m. rugpjūčio 22 d. sprendimu Nr. T-133 bei Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2013 m. rugpjūčio 29 d. sprendimu Nr. 1-252. Kadangi Bendrovės bazinių kainų derinimo medžiagoje pateikti faktiniai

metai yra 2013 m., derinamajam bazinių kainų laikotarpiui Skyrius nagrinėjo 2014–2016 m. Veiklos ir plėtros planą. Bendrovė 2014–2016 m. Veiklos ir plėtros plano vykdymui planuoja turėti 7337,0 tūkst. Eur (25333,2 tūkst. Lt) lėšų, tame skaičiuje (**4 priedas**):

- nuosavo ilgalaikio turto nusidėvėjimui atstatyti lėšos (pagal Metodikos nusidėvėjimo normatyvus) – 5958,0 tūkst. Eur (20571,8 tūkst. Lt);

- Valstybės lėšos – 138,0 tūkst. Eur (476,5 tūkst. Lt);

- Europos Sanglaudos fondo lėšos – 1172,0 tūkst. Eur (4046,7 tūkst. Lt);

- paskolos – 69,0 tūkst. Eur (238,2 tūkst. Lt).

2014–2016 m. planuojamos lėšos Veiklos ir plėtros plano vykdymui ir numatomi atlikti darbai parodytos 9 lentelėje.

9 lentelė. 2014–2016 m. Bendrovės planuojamos lėšos Veiklos ir plėtros plano vykdymui ir numatomi atlikti darbai, tūkst. Eur (tūkst. Lt)

| Eil. Nr.    | Veiklos ir plėtros plano rodikliai  | 2014 m.                 | 2015 m.                | 2016 m.                |
|-------------|---|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 1           | 2   | 3                       | 4                      | 5                      |
| <b>1.</b>   | <b>Ilgalaikio turto įsigijimo šaltiniai</b>   | <b>3365,0</b> (11618,7) | <b>1986,0</b> (6857,3) | <b>1986,0</b> (6857,3) |
| <b>1.1.</b> | <b>Ilgalaikio turto nusidėvėjimo atstatymo lėšos</b>  | <b>1986,0</b> (6857,3)  | <b>1986,0</b> (6857,3) | <b>1986,0</b> (6857,3) |
| <b>1.2.</b> | <b>Valstybės lėšos</b>  | <b>138,0</b> (476,5)    | -                      | -                      |
| 1.2.1.      | Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.) | 138,0 (476,5)           | -                      | -                      |
| <b>1.3.</b> | <b>Paskolos investicijų projektams įgyvendinti</b>  | 69,0 (238,2)            | -                      | -                      |
| 1.3.1.      | Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.) | 69,0 (238,2)            | -                      | -                      |
| <b>1.4.</b> | <b>Europos sanglaudos fondo lėšos</b>   | <b>1172,0</b> (4046,7)  | -                      | -                      |
| 1.4.1.      | Panevėžio miesto nuotekų dumblo džiovimui   | -                       | -                      | -                      |
| 1.4.2.      | Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.) | 1172,0 (4046,7)         | -                      | -                      |
| <b>2.</b>   | <b>Lėšų panaudojimas</b>  | <b>3303,0</b> (11404,5) | <b>1943,0</b> (6708,8) | <b>1945,0</b> (6715,7) |
| <b>2.1.</b> | <b>Investicijų ir plėtros projektams įgyvendinti</b>  | <b>1807,0</b> (6239,2)  | <b>428,0</b> (1477,8)  | <b>488,0</b> (1685,0)  |
| 2.1.1.      | EIB paskolos Panevėžio miesto nuotekų valymo įrenginių rekonstravimui grąžinimas  | 428,0 (1477,8)          | 428,0 (1477,8)         | 428,4 (1477,8)         |
| 2.1.2.      | EIB paskolos Panevėžio miesto ir rajono vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtrai (Nemuno vidurupio baseino II paketas) grąžinimas   | -                       | -                      | 24,4 (84,2)            |
| 2.1.3.      | EIB paskolos Panevėžio miesto nuotekų dumblo džiovimui grąžinimas   | -                       | -                      | 33,2 (114,6)           |
| 2.1.4.      | EIB paskolos vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtrai Panevėžio rajone Paliūniškyje grąžinimas                                      | -                       | -                      | 1,8 (6,2)              |
| 2.1.5.      | Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.) | 1379,0 (4761,4)         | -                      | -                      |

| 1       | 2   | 3                      | 4                      | 5                      |
|---------|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2.2.    | <b>Ilgalaikiam turtui įsigyti ir atstatyti (renovuoti)</b>                  | <b>1496,0</b> (5165,4) | <b>1515,0</b> (5231,0) | <b>1457,0</b> (5030,7) |
| 2.2.1.  | gręžinių rekonstravimas   | 26,1 (90,1)            | 24,6 (84,9)            | 26,1 (90,1)            |
| 2.2.2.  | Vandentiekio ir nuotekų tinklų ir siurblių nauja statyba ir rekonstravimas  | 187,1 (646,0)          | 260,4 (899,1)          | 275,7 (951,9)          |
| 2.2.3.  | Vandentiekio ir nuotekų technologinės įrangos ir sistemų atnaujinimas       | 266,5 (920,2)          | 249,1 (860,1)          | 208,5 (719,9)          |
| 2.2.4.  | Automatizuoto valdymo įrenginių ir telemetrinės sistemos atnaujinimas       | 313,1 (1081,1)         | 318,9 (1101,1)         | 318,9 (1101,1)         |
| 2.2.5.  | Apsaugos ir priešgaisrinių sistemų atnaujinimas                             | -                      | 11,6 (40,1)            | -                      |
| 2.2.6.  | Technologinės įrangos atnaujinimas nuotekų valymo įrenginiuose              | 168,0 (580,1)          | 182,5 (630,1)          | 165,1 (570,1)          |
| 2.2.7.  | Elektros energijos tiekimo įrenginių atnaujinimas                           | 101,4 (350,1)          | 92,7 (320,1)           | 156,4 (540,0)          |
| 2.2.8.  | Šilumos sistemos ir įrangos atnaujinimas                                    | 10,4 (35,9)            | 15,9 (54,9)            | 8,1 (28,0)             |
| 2.2.9.  | Siurblių, orapūčių įsigijimas (susidėvėjusių keitimui)                      | 19,7 (68,0)            | 21,4 (73,9)            | 19,7 (68,0)            |
| 2.2.10. | Autoūkio (spec. transporto) atnaujinimas                                    | 228,8 (790,0)          | 170,9 (590,1)          | 110,1 (380,2)          |
| 2.2.11. | Laboratorinės įrangos atnaujinimas, kitų priemonių įsigijimas, atnaujinimas | 137,3 (474,1)          | 127,8 (441,3)          | 130,3 (449,9)          |
| 2.2.12. | Apskaitos prietaisų įsigijimas  | 37,6 (129,8)           | 39,2 (135,3)           | 38,1 (131,6)           |

Aplinkos projektų valdymo agentūra 2015 m. balandžio 7 d. raštu Nr. (29-2-2)APVA-457 informavo Komisiją, kad Bendrovei 2013–2016 m. skirta bei planuojama skirti paramos lėšas iš viso 4 aplinkosauginiams projektams: „Vandentiekio ir nuotekų tinklų plėtra Panevėžio rajone (Paliūniškyje)“ Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-071; „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžyje ir Ramygaloje“ Nr. VP3-3.1-AM-01-V-02-039; „Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statyba“ Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-032; „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.)“ Nr. VP3-3.1-AM-01-V-05-015.

Įgyvendinus investicinį projektą „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.)“, Nr. VP3-3.1-AM-01-V-05-015 bus pastatytos 5 naujos nuotekų siurblinės, paklota apie 3,82 km vandentiekio ir apie 8,71 km nuotekų tinklų, sudaryta galimybė apie 118 gyventojų prisijungti prie centralizuotų vandentiekio tinklų ir apie 268 gyventojų prisijungti prie centralizuotų nuotekų tinklų, vandens tiekimo pardavimo apimtys padidės apie 3,2 tūkst. m<sup>3</sup>, nuotekų tvarkymo paslaugų apimtys padidės apie 6,2 tūkst. m<sup>3</sup>. Po šio projekto įgyvendinimo pagerės paslaugų kokybė Garuckų kaimo ir Ramygalos miestelio gyventojams: geriamasis vanduo atitiks Saugos ir kokybės reikalavimus, 100 proc. nuotekų bus išvaloma iki Nuotekų tvarkymo reglamente nustatytų reikalavimų.

Bendrovė 2015 m. kovo 17 d. raštu Nr. 2.2-173 informavo, kad esant finansinėms galimybėms, bus vykdomos Veiklos ir plėtros plane numatomos ilgalaikės veiklos tęstinumo palaikymo priemonės tvarkant ir atstatant nusidėvėjusį turtą. Bus vykdomas gręžinių rekonstravimas (76,8 tūkst. Eur (265,2 tūkst. Lt), siurblių, orapūčių įsigijimas (60,8 tūkst. Eur (209,9 tūkst. Lt), vandentiekio ir nuotekų tinklų ir siurblių rekonstravimas (487,2 tūkst. Eur (1682,2 tūkst. Lt). Šios priemonės leis racionaliau naudoti gamtos išteklius. Vandentiekio ir nuotekų technologinės įrangos ir sistemų atnaujinimas (724,1 tūkst. Eur (2500,2 tūkst. Lt), automatizuoto valdymo įrenginių ir telemetrinės sistemos atnaujinimas (950,9 tūkst. Eur (3283,3 tūkst. Lt) ir technologinės įrangos atnaujinimas nuotekų valymo įrenginiuose (515,6 tūkst. Eur (1780,3 tūkst. Lt) užtikrins teikiamų paslaugų kokybę. Autoūkio (spec. transporto) atnaujinimas (509,8 tūkst. Eur (1760,2 tūkst. Lt) sutrumpins avarijų likvidavimo trukmę, klientų aptarnavimo laiką. Atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų įsigijimas (114,9 tūkst. Eur (396,7 tūkst. Lt) leis tiksliai apskaityti geriamojo vandens suvartojimą ir optimaliai vykdyti geriamojo vandens nuostolių kontrolę, o laboratorinės įrangos atnaujinimas (33,0 tūkst. Eur

(113,9 tūkst. Lt) yra susijęs su padidėjusios ir savitosios taršos elementų koncentracijos nuotekose dažnesne ir tikslesne kontrole. Šios ir kitos priemonės (758,9 tūkst. Eur (2620,3 tūkst. Lt) užtikrins normatyvinių aktų vykdymą ir Bendrovės veiklos funkcionalumą. Šių priemonių vykdymo apimtyms yra preliminarios, jos priklausys nuo turimų finansinių galimybių, viešųjų pirkimų rezultatų, todėl turto galutinės vertės, turto struktūra bei ilgalaikio turto atstatymo datos bus nustatomos atsižvelgiant į Bendrovės situaciją.

Bendrovė 2014–2017 m. planuoja pradėti eksploatuoti turto, įsigyto už nuosavas ir skolintas lėšas, iš viso už 8,67 mln. Eur (29,94 mln. Lt). Bendrovės reguliuojamo turto vertės padidėjimas ir naujo turto eksploatacijos pradžia (2014–2017 m. nuosavų ir skolintų lėšų investicijos) pateikta 10 lentelėje.

10 lentelė. Bendrovės reguliuojamo turto vertės padidėjimas ir naujo turto eksploatacijos pradžia (2014–2017 m. nuosavų ir skolintų lėšų investicijos), mln. Eur (mln. Lt)

| Eil. Nr. | Investicinis projektas  | Eksploatacijos pradžios metai | Eksploatacijos pradžios metų ketvirtis | Pradinė nudėvima vertė |
|----------|---|-------------------------------|--|------------------------|
| 1        | 2   | 3                             | 4                                      | 5                      |
| 1.       | Panevėžio miesto nuotekų dumblo džiovinimas   | 2015                          | 4                                      | 7,23 (24,96)           |
| 2.       | Vandentiekio tinklų plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.) | 2015                          | 2                                      | 0,31 (1,07)            |
| 3.       | Nuotekų tinklų plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.)      | 2015                          | 2                                      | 0,94 (3,25)            |
| 4.       | Naujų magistralinių vandentiekio tinklų statyba   | 2014                          | 4                                      | 0,03 (0,10)            |
| 5.       | Naujų slėginių nuotekų tinklų statyba   | 2014                          | 4                                      | 0,03(0,10)             |
| 6.       | Naujų slėginių nuotekų tinklų statyba   | 2015                          | 4                                      | 0,04 (0,14)            |
| 7.       | Naujų magistralinių vandentiekio tinklų statyba   | 2016                          | 4                                      | 0,04 (0,14)            |
| 8.       | Naujų slėginių nuotekų tinklų statyba   | 2016                          | 4                                      | 0,04 (0,14)            |
|          | <b>Iš viso per 2014-2017 m.</b>   |                               |  | <b>8,67 (29,94)</b>    |

## 2. Numatomas Bendrovės Veiklos ir plėtros plano poveikis paslaugų savikainai 2015–2017 m.

Veiklos ir plėtros plano poveikio vertinimas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų savikainai 2015–2017 m. yra preliminarus, atliktas pagal Bendrovės kartu su Prašymu pateiktus duomenis. Atkreiptinas dėmesys, kad faktinis poveikis paslaugos savikainai priklausys nuo investicijų plano vykdymo ir naujo turto faktinės vertės, faktinių technologinių rodiklių, faktinių paslaugos teikimo apimčių bei naujo turto eksploatacijos pradžios. Skyrius įvertino naujų investicijų ir nudėvėto turto atstatymo poveikį paslaugų savikainai. Vertinant atstatyto turto įtaką savikainai ir kainai, galima daryti prielaidą, kad planingai atstatyta ilgalaikio turto vertė bus artima ankstesnei šio turto įsigijimo savikainai ir nudėvimai vertei. Todėl atskaitymų nusidėvėjimui dydis nesikeis, t. y. dėl nudėvėto ilgalaikio turto atnaujinimo projektų pagal 2014–2016 m. Veiklos ir plėtros planą inkrementinio nusidėvėjimo sąnaudų pokyčio nebus. Numatomi eksploatacinių sąnaudų pokyčiai dėl nudėvėto turto atstatymo preliminariai įvertinti žemiau pateikiamose 11 ir 12 lentelėse. Bendrovės Veiklos ir plėtros plane numatomų investicijų įtaka 2015–2017 m. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų savikainai yra skaičiuojama įvertinant numatomo Bendrovės reguliuojamo turto vertės padidėjimą ir naujo turto eksploatacijos pradžią, numatomą turto metinio nusidėvėjimo pokytį, veiklos išlaidų pokytį realiomis kainomis (t. y. nevertinant infliacijos poveikio) dėl investicijų ir įvertinant numatomą inkrementinį paslaugos apimčių pasikeitimą dėl Bendrovės Veiklos ir plėtros plano vykdymo bei įvertinant numatomą pajamų pokytį dėl padidėjusių veiklos apimčių. Inkrementinis geriamojo vandens tiekimo veiklos sąnaudų pasikeitimas 2015–2017 m. dėl naujų investicijų ir turto atstatymo (realiomis kainomis) pateikiamas 11 lentelėje.

11 lentelė. Inkrementinis geriamojo vandens tiekimo veiklos sąnaudų pasikeitimas 2015–2017 m. dėl naujų investicijų ir turto atstatymo (realiomis kainomis), tūkst. Eur (tūkst. Lt)

| Eil. Nr. | Rodiklis                                     | 2015 m.              | 2016 m.              | 2017 m.              |
|----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i>                                     | <i>3</i>             | <i>4</i>             | <i>5</i>             |
| 1.       | Ilgalaikio turto nusidėvėjimas               | 8,78 (30,32)         | 17,71 (61,15)        | 18,57 (64,12)        |
| 2.       | Einamojo remonto ir eksploatacinės medžiagos | -0,678 (-2,34)       | -4,488 (-15,50)      | -8,398 (-29,00)      |
| 3.       | Elektros energija                            | 0,10 (0,35)          | 0,15 (0,52)          | 0,30 (1,04)          |
| 4.       | Palūkanos                                    | 12,40 (42,81)        | 12,00 (41,43)        | 11,30 (39,02)        |
| 5.       | Bendrosios (administracinės) sąnaudos        | 0,02 (0,07)          | 0,72 (2,49)          | 0,70 (2,42)          |
|          | <b>Iš viso sąnaudų</b>                       | <b>20,63 (71,23)</b> | <b>26,09 (90,08)</b> | <b>22,47 (77,58)</b> |

Didžiausią įtaką Bendrovės nuotekų tvarkymo veiklos sąnaudų didėjimui darys naujo ilgalaikio turto nusidėvėjimas, paskolos palūkanos ir technologinis kuras (dujos) nuotekų dumblo džiovinimui. Bendrovės pateikta ir Skyriaus įvertinta informacija apie inkrementinį nuotekų tvarkymo veiklos sąnaudų pasikeitimą 2015–2017 m. dėl naujų investicijų ir turto atstatymo (realiomis kainomis) pateikiama 12 lentelėje.

12 lentelė. Inkrementinis nuotekų tvarkymo veiklos sąnaudų pasikeitimas 2015–2017 m. dėl naujų investicijų ir turto atstatymo (realiomis kainomis), tūkst. Eur (tūkst. Lt)

| Eil. Nr. | Sąnaudos                                     | 2015 m.                | 2016 m.                 | 2017 m.                 |
|----------|--|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i>                                     | <i>3</i>               | <i>4</i>                | <i>5</i>                |
| 1.       | Ilgalaikio turto nusidėvėjimas               | 26,08 (90,05)          | 525,18 (1813,34)        | 526,04 (1816,31)        |
| 2.       | Einamojo remonto ir eksploatacinės medžiagos | -1,25 (-4,32)          | -2,38 (-8,22)           | -7,96 (-27,48)          |
| 3.       | Paslaugos ir darbai pagal sutartis           | -1,36 (-4,70)          | -4,81 (-16,61)          | -10,26 (-35,43)         |
| 4.       | Technologinės medžiagos                      | 0,00                   | 10,10 (34,87)           | 10,10 (34,87)           |
| 5.       | Elektros energija                            | 0,23 (0,79)            | 27,33 (94,37)           | 27,70 (95,64)           |
| 6.       | Technologinis kuras (dujos)                  | 10,10 (34,87)          | 271,40 (937,09)         | 271,40 (937,09)         |
| 7.       | Kitos sąnaudos                               | 0,00                   | 3,50 (12,08)            | 3,50 (12,08)            |
| 8.       | Palūkanos                                    | 124,30 (429,18)        | 106,20 (366,69)         | 87,40 (301,77)          |
| 9.       | Bendrosios (administracinės) sąnaudos        | 0,04 (0,14)            | 1,31 (4,52)             | 1,27 (4,39)             |
|          | <b>Iš viso sąnaudų</b>                       | <b>158,14 (546,03)</b> | <b>937,83 (3238,14)</b> | <b>909,19 (3139,25)</b> |

Bendrovės pateikta ir Skyriaus įvertinta informacija apie numatomą inkrementinį geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo apimčių ir pajamų pasikeitimą 2015–2017 m. dėl naujų investicijų pateikiama 13 lentelėje.

13 lentelė. Numatomas inkrementinis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo apimčių ir pajamų pasikeitimas 2015–2017 m. dėl naujų investicijų, tūkst. m<sup>3</sup>, tūkst. Eur (tūkst. Lt)

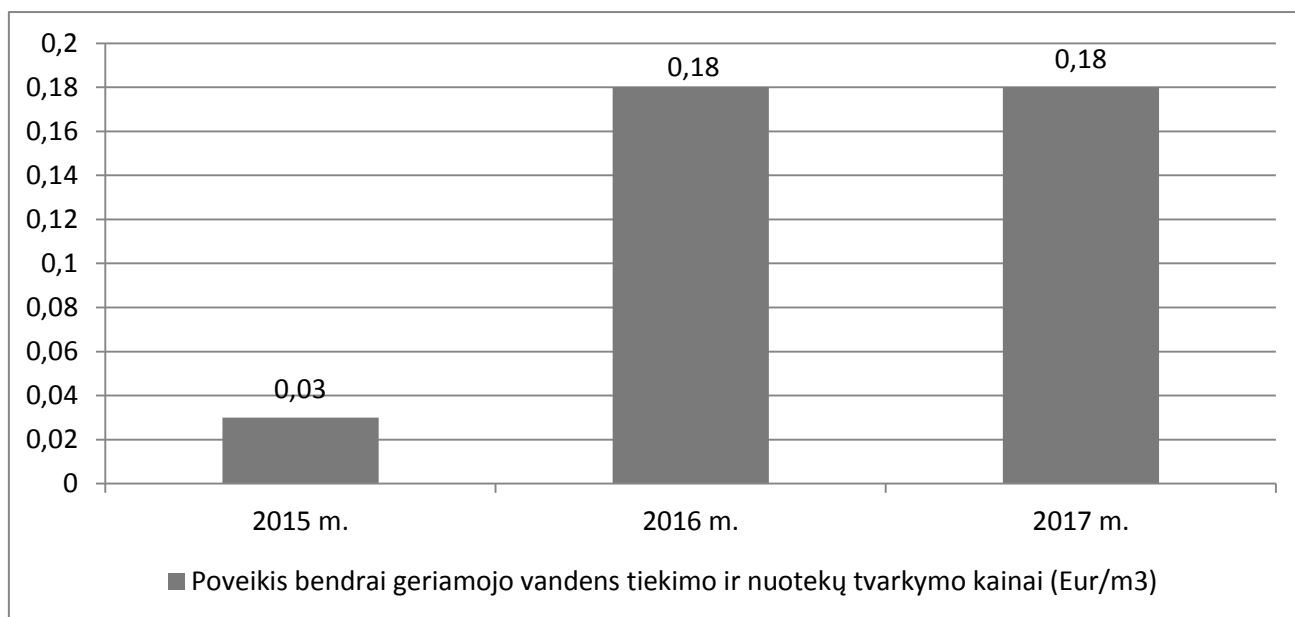
| Eil. Nr. | Straipsnių pavadinimas  | Vnt.                   | 2015 m.     | 2016 m.     | 2017 m.      |
|----------|---|------------------------|-------------|-------------|--------------|
| <i>1</i> | <i>2</i>  | <i>3</i>               | <i>4</i>    | <i>5</i>    | <i>6</i>     |
| 1.       | Bendros geriamojo vandens tiekimo apimtys   | tūkst. m <sup>3</sup>  | 5521,60     | 5522,35     | 5523,70      |
| 1.1.     | <i>iš šio skaičiaus dėl naujų investicijų</i>   | tūkst. m <sup>3</sup>  | 1,100       | 1,850       | 3,250        |
| 2.       | Numatomas pajamų pokytis tik dėl padidėjusių (pasikeitusių) geriamojo vandens tiekimo apimčių | tūkst. Eur (tūkst. Lt) | 0,61 (2,11) | 1,02 (3,52) | 1,79 (6,18)  |
| 3.       | Bendros nuotekų tvarkymo paslaugos apimtys  | tūkst. m <sup>3</sup>  | 5390,00     | 5392,00     | 5395,00      |
| 3.1.     | <i>iš šio skaičiaus dėl naujų investicijų</i>   | tūkst. m <sup>3</sup>  | 1,325       | 3,050       | 6,250        |
| 4.       | Numatomas pajamų pokytis tik dėl padidėjusių (pasikeitusių) nuotekų tvarkymo apimčių          | tūkst. Eur (tūkst. Lt) | 1,13 (3,90) | 2,59 (8,94) | 5,31 (18,33) |

Skyriaus įvertintas preliminarus investicijų ir turto atstatymo poveikis Bendrovės teikiamų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų savikainai ir kainai pateikiamas 14 lentelėje.

14 lentelė. Preliminarus investicijų ir turto atstatymo poveikis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų savikainai ir kainai, Eur/m<sup>3</sup> (Lt/m<sup>3</sup>)

| Eil. Nr. | Straipsnių pavadinimas   | 2015 m.     | 2016 m.     | 2017 m.     |
|----------|--|-------------|-------------|-------------|
| 1        | 2  | 3           | 4           | 5           |
| 1.       | Preliminarus poveikis geriamojo vandens tiekimo savikainai (nediskontuotas)                  | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| 2.       | Preliminarus poveikis geriamojo vandens tiekimo kainai (nediskontuotas) (savikaina x 1,0583) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) | 0,00 (0,00) |
| 3.       | Preliminarus poveikis nuotekų tvarkymo savikainai (nediskontuotas)                           | 0,03 (0,10) | 0,17 (0,59) | 0,17 (0,59) |
| 4.       | Preliminarus poveikis nuotekų tvarkymo kainai (nediskontuotas) (savikaina x 1,0583)          | 0,03 (0,10) | 0,18 (0,62) | 0,18 (0,62) |
| 5.       | Poveikis bendrai savikainai  | 0,03 (0,10) | 0,17 (0,59) | 0,18 (0,62) |
| 6.       | Poveikis bendrai kainai  | 0,03 (0,10) | 0,18 (0,62) | 0,18 (0,62) |

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



4 pav. Preliminarus Bendrovės Veiklos ir plėtros plano poveikis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainai (nediskontuotas, Eur/m<sup>3</sup>)

Kaip matyti iš aukščiau pateiktos informacijos, preliminarus Bendrovės Veiklos ir plėtros plano poveikis bendrai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainai yra: 2015 m. kaina didėja 0,03 Eur/m<sup>3</sup> (0,10 Lt/m<sup>3</sup>), 2016 m. ir 2017 m. – didėja 0,18 Eur/m<sup>3</sup> (0,62 Lt/m<sup>3</sup>).

Įgyvendinus Veiklos ir plėtros planą, centralizuota geriamojo vandens tiekimo paslauga naudosis apie 95,6 proc. Panevėžio miesto savivaldybės gyventojų (Bendrovės aptarnaujamos teritorijos Panevėžio rajone apie 68,5 proc. gyventojų), nuotekų tvarkymo paslauga naudosis apie 95,9 proc. Panevėžio miesto savivaldybės gyventojų (Bendrovės aptarnaujamos teritorijos Panevėžio rajone apie 66,6 proc. gyventojų).

### 3. Veiklos ir plėtros plano įtaka bazinių kainų savikainos pasikeitimui

Skyrius, pagal Metodikos 45.2.1 punkto nuostatas vertindamas efektą dėl Veiklos ir plėtros plane numatytų priemonių įgyvendinimo bazinių geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų galiojimo metais ir skaičiuojant eksploatacines sąnaudas po Veiklos ir plėtros plane numatytų priemonių įgyvendinimo, neskaičiavo Bendrovės lėšų dalies, įsigyjant turta, nusidėvėjimo, už ES lėšas nutiestų tinklų, pastatytų dumblo tvarkymo įrenginių turto 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 punktas. Skyrius suskaičiavo tik papildomas elektros energijos, einamojo remonto medžiagų, aptarnavimo paslaugų pagal sutartis, technologinių medžiagų, kuro sąnaudas dėl nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių eksploatavimo. Skaičiuojant papildomas sąnaudas, Skyrius atsižvelgė į Bendrovės 2015 m. vasario 23 d. raštu Nr. 2.1-125 pateiktą patikslintą informaciją apie investicinio projekto „Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statyba“ sąnaudas 2015–2016 m. (iš viso 318,3 tūkst. Eur (1099,0 tūkst. Lt): elektros energijos sąnaudos – 26,9 tūkst. Eur (92,9 tūkst. Lt), einamojo remonto medžiagų sąnaudos – 4,4 tūkst. Eur (15,2 tūkst. Lt), aptarnavimo paslaugos pagal sutartis – 2,0 tūkst. Eur (6,9 tūkst. Lt), technologinių medžiagų sąnaudos – 10,1 tūkst. Eur (34,9 tūkst. Lt), kitos – 3,5 tūkst. Eur (12,1 tūkst. Lt), technologinio kuro sąnaudos – 271,4 tūkst. Eur (937,1 tūkst. Lt) ir šio projekto eksploatacijos pradžios laiką (patikslintas įvedimas 2015 m. IV ketvirtyje vietoje numatyto III ketvirčio) bei investicinio projekto „Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Panevėžio mieste ir rajone (Garuckų k. Ramygalos sen. ir Ramygalos m.)“ lėšas.

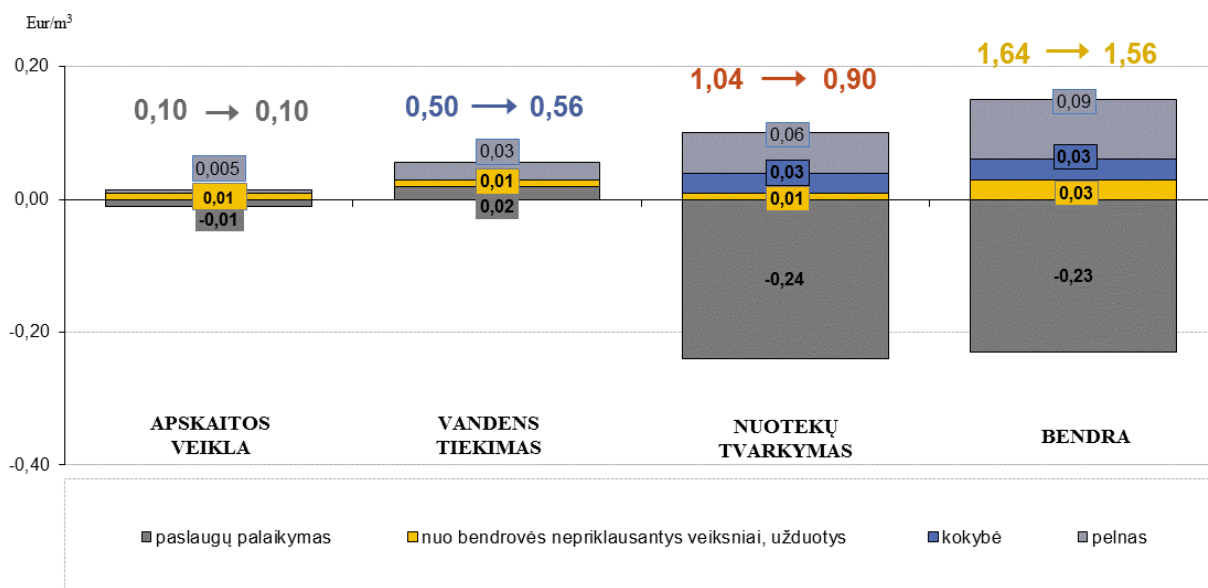
Įvertinus Veiklos ir plėtros plano įgyvendinimo sąnaudas, vidutinė savikaina, lyginant su suskaičiuota paslaugų palaikymo savikaina, įvertinus efektyvumo užduotis, didėja iki **1,47 Eur/m<sup>3</sup>** (5,08 Lt/m<sup>3</sup>) (0,53 Eur/m<sup>3</sup> (1,83 Lt/m<sup>3</sup>) geriamojo vandens tiekimo ir 0,84 Eur/m<sup>3</sup> (2,90 Lt/m<sup>3</sup>) nuotekų tvarkymo savikaina bei 0,10 Eur/m<sup>3</sup> (0,35 Lt/m<sup>3</sup>) Apskaitos veiklos paslaugų savikainos dalis) arba didėja 0,03 Eur/m<sup>3</sup> (0,10 Lt/m<sup>3</sup>):

– paslaugų prieinamumo priemonės ir pardavimų didėjimas dėl įgyvendintų projektų ir šių projektų paskolų palūkanos savikainai įtakos nedaro;

– paslaugų kokybei gerinti planuojamos priemonės (dumblo tvarkymo įrenginių statybos užbaigimas ir pradėdama eksploatacija ir paskolų palūkanų sąnaudos) nuotekų tvarkymo savikainą padidina 0,03 Eur/m<sup>3</sup> (0,10 Lt/m<sup>3</sup>).

Bendrovė, vadovaudamasi Metodikos nutarimo 2.3.4 punkto nuostata, kad normatyvinis pelnas skaičiuojamas nuo kiekvieno verslo vieneto ir paslaugos būtinųjų sąnaudų, taikant 5 proc. pelno normą, atskaičius pelno mokesčių, planuoja 486,8 tūkst. Eur (1680,8 tūkst. Lt) grynojo pelno. Skyrius, pelno įtakos sukaupto nuostolio mažinimui, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų skaičiavime nevertina. Skyriaus suskaičiuotas grynas pelnas – 485,1 tūkst. Eur (1675,0 tūkst. Lt). Apskaitos veikla išskirta iš bendrosios (administracinės) veiklos tam, kad išgryninti ir teisingiau paskirstyti tarp vartotojų apskaitos sąnaudas. Apskaitos veiklos tikslas – tiksliau apskaityti geriamojo vandens ir nuotekų kiekius.

Suskaičiavus 2015–2017 m. visas pajamas ir būtinąsias sąnaudas bei 5 proc. grynojo pelno, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų vidutinė kaina (kartu su Apskaitos veiklos sąnaudomis) – 1,56 Eur/m<sup>3</sup> (5,92 Lt/m<sup>3</sup>) (**6 priedas**), iš šio skaičiaus 0,56 Eur/m<sup>3</sup> (1,93 Lt/m<sup>3</sup>) geriamojo vandens tiekimo, 0,90 Eur/m<sup>3</sup> (3,11 Lt/m<sup>3</sup>) nuotekų tvarkymo ir 0,10 Eur/m<sup>3</sup> (0,35 Lt/m<sup>3</sup>) Apskaitos veiklos vidutinės kainos. Skyriaus suskaičiuota vidutinė kaina 1,56 Eur/m<sup>3</sup> (5,92 Lt/m<sup>3</sup>) yra 4,9 proc. mažesnė nei dabar galiojanti ir 0,6 proc. mažesnė nei prašoma derinti Bendrovė (**5 priedas**). 5 paveiksle parodyti veiksniai, didinantys arba mažinantys geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo paslaugų ir Apskaitos veiklos vidutines kainas.



5 pav. Veiksniai, didinantys arba mažinantys paslaugų vidutines kainas

Nuotekų tvarkymo veikloje paslaugų palaikymui suskaičiuota 0,24 Eur/m<sup>3</sup> (0,83 Lt/m<sup>3</sup>) mažesnė savikaina dėl šių priežasčių: 0,22 Eur/m<sup>3</sup> (0,76 Lt/m<sup>3</sup>) sudaro 2013 m. gautos padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymo pajamos ir pelnas, kurie nustatant paslaugų palaikymo savikainą nevertinami, 0,02 Eur/m<sup>3</sup> (0,07 Lt/m<sup>3</sup>) sudaro suskaičiuotos mažesnės būtiniosios sąnaudų.

#### IV. Nuotekų surinkimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos kainos skaičiavimas

Bendrovė neteikia nuotekų transportavimo asenizacijos transporto priemonėmis paslaugos, todėl šios veiklos kaina nėra skaičiuojama.

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

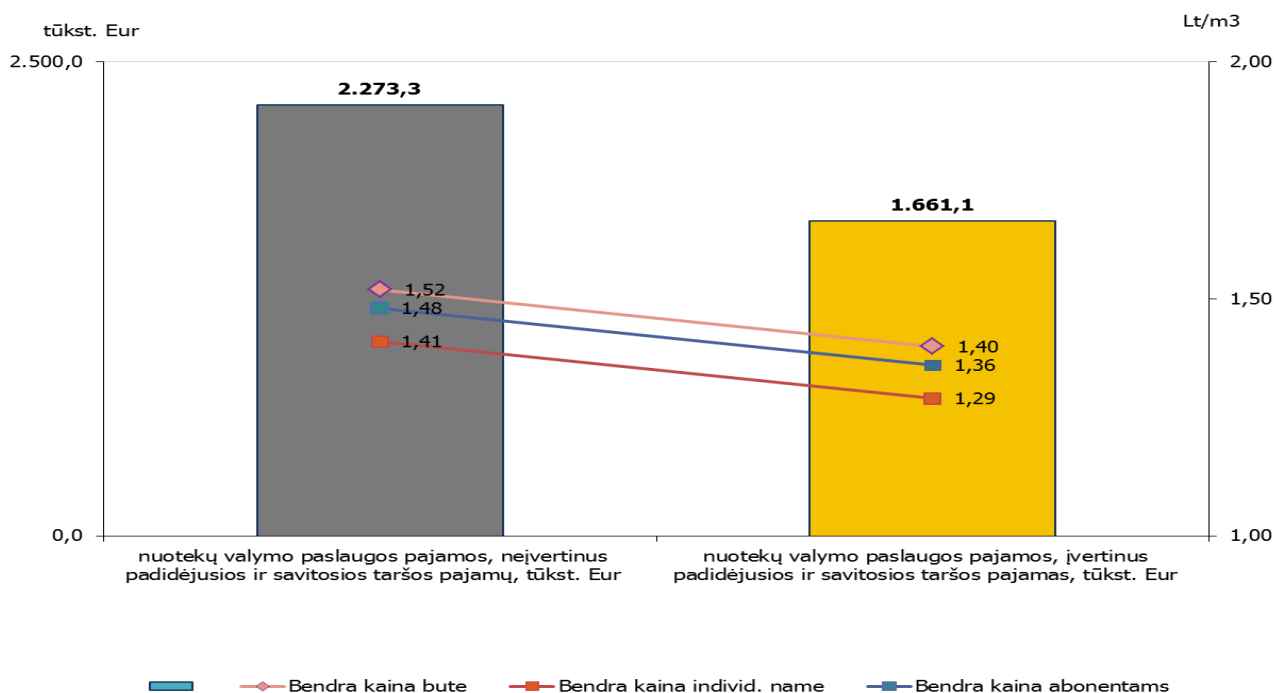
Pagal Bendrovės pateiktus duomenis, 2013 m. Bendrovė surinko ir valė 1120,2 tūkst. m<sup>3</sup> padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų ir už šią paslaugą surinko 617,8 tūkst. Eur (2133,1 tūkst. Lt) pajamų. 2014 m. laukiamos pajamos – apie 825,4 tūkst. Eur (2849,9 tūkst. Lt).

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 0,015 Eur/m<sup>3</sup> (0,05 Lt/m<sup>3</sup>) arba 11,8 proc. mažesnis negu buvo suderinta ankstesnio kainų derinimo metu. Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 100 mg/l skendinčių medžiagų koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,011 Eur/m<sup>3</sup> (0,04 Lt/m<sup>3</sup>) arba 21,4 proc. mažesnis negu buvo suderinta ankstesnio kainų derinimo metu. Bendros nuotekų valymo savikainos padidėjimas, susijęs su 10 mg/l azoto koncentracijos padidėjimu, suskaičiuotas 0,002 Eur/m<sup>3</sup> (0,01 Lt/m<sup>3</sup>) arba 33,3 proc. mažesnis negu buvo suderinta ankstesnio kainų derinimo metu. 1 mg/l fosforo koncentracijos padidėjimas, bendrai nuotekų valymo savikainai įtakos neturi. Mažesnes padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymo kainas

abonentams sąlygojo skaičiavimuose įvertintas 790,6 tūkst. m<sup>3</sup> didesnis valytų nuotekų kiekis bei pasikeitę technologiniai rodikliai.

Atsižvelgęs į atliktus skaičiavimus ir įvertinęs tai, kad Bendrovė planuoja išvalyti 1775,0 tūkst. m<sup>3</sup> padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų bei padidėjusi BDS<sub>7</sub> koncentracija virš bazinės taršos (350 mg/l) sudarys 22,6 žingsnius, skendinčių medžiagų koncentracija virš bazinės taršos (350 mg/l) sudarys 7,8 žingsnius, azoto koncentracija virš bazinės taršos (50 mg/l) sudarys 5,4 žingsnius, Skyrius suskaičiavo 612,2 tūkst. Eur (2113,9 tūkst. Lt) pajamų už padidėjusią ir savitąją taršą.

Vadovaujantis Metodikos 51.4 punktu, būtiniosios nuotekų tvarkymo sąnaudos mažinamos pajamų, gautų už padidėjusią ir savitąją taršą, suma. Skyrius, skaičiuodamas pajamas būtinosioms sąnaudoms padengti, iš 2273,3 tūkst. Eur (7849,3 tūkst. Lt) planuojamų nuotekų valymo pajamų atėmė 612,2 tūkst. Eur (2113,9 tūkst. Lt) pajamų už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymą, likusioms 1661,1 tūkst. Eur (5723,4 tūkst. Lt) pajamoms gauti vartotojams ir abonentams kaina sumažėjo 0,12 Eur/m<sup>3</sup> (0,41 Lt/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 0,12 Eur/m<sup>3</sup> (0,41 Lt/m<sup>3</sup>) mažesnę nuotekų valymo kainą, o atskiri abonentai, kurių nuotekos yra padidėjusios ir savitosios taršos, už šių nuotekų išvalymą dar sumokės pagal padidėjusios taršos nuotekų valymo kainas. Bendrovės planuojamos gauti pajamos iš abonentų (pramonės įmonių), kurių nuotekos yra padidėjusios ir savitosios taršos, padengs patiriamas būtinąsias nuotekų tvarkymo sąnaudas. 6 paveiksle parodyta įtaka vartotojams bei abonentams taikomai bendrai geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainai, kai bazinių kainų skaičiavime įvertinamos pajamos, gautos už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymą.



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

## VI. Nuotekų dumblo tvarkymo technologinėse grandyse kainų skaičiavimas

Kaip jau minėta aprašant Veiklos ir plėtros planą, Bendrovė 2015 m. rugsėjo 30 d. planuoja baigti vykdyti projektą „Panevėžio dumblo apdorojimo įrenginių statyba“ Nr. VP3-3.1-AM-01-V-01-032. Nuotekų dumblo džiovykloje bus apdorojamos Panevėžio miesto nuotekų valykloje susidarantis sausintas dumblas, atvežtinis sausintas dumblas iš Kupiškio bei tankintas dumblas iš Ramygalos ir Krekenavos nuotekų valyklų. Numatoma, kad pastatyti nuotekų dumblo apdorojimo įrenginiai per metus galės apdoroti 14 560 tonų sausinto dumblo, padidės dumblo panaudojimo galimybės.

Vadovaujantis Dumblo tvarkymo metodika, Skyrius suskaičiavo atvežto sausinto nuotekų dumblo apdorojimo (nuotekų dumblo džiovinimo technologinėje grandyje) kainą – 30,97 Eur/t (106,93 Lt/t) (12 priedas, 13 priedas, 14 priedas) ir atvežto tankinto nuotekų dumblo apdorojimo (nuotekų dumblo apdorojimo prieš anaerobinį apdorojimą, anaerobinio apdorojimo ir sausinimo bei nuotekų dumblo džiovinimo technologinėse grandyse) kainą – 6,71 Eur/t (23,17 Lt/t) (15 priedas, 16 priedas, 17 priedas, 18 priedas).

## VII. Kainų nustatymas derinimui

Vidutinė **1,56 Eur/m<sup>3</sup>** (5,39 Lt/m<sup>3</sup>) kaina suskaičiuota būtinosioms sąnaudoms, neišskiriant Apskaitos veiklos, padengti. Planuojamas pelnas sudaro 0,09 Eur/m<sup>3</sup> (0,31 Lt/m<sup>3</sup>). Kaip jau aprašyta pažymos V skyriuje, Skyrius, skaičiuodamas pajamas būtinosioms sąnaudoms padengti, iš 2273,3 tūkst. Eur (7849,3 tūkst. Lt) planuojamų nuotekų valymo pajamų atėmė 612,2 tūkst. Eur (2113,9 tūkst. Lt) pajamų už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymą, likusioms 1661,1 tūkst. Eur (5735,4 tūkst. Lt) pajamoms gauti vartotojams ir abonentams kaina sumažėjo **0,12 Eur/m<sup>3</sup>** (0,41 Lt/m<sup>3</sup>).

Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina suskaičiuota vartotojams (daugiabučiuose namuose ir individualiuose namuose) ir abonentams geriamąjį vandenį parduodant pagal įvadinę daugiabučių namų, individualių namų ir abonentų apskaitą. Vadovaujantis Metodikos 47.7, 50.6 ir 51.3 punktais, 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 – 8,3 proc. Įvertinus leistinus faktinius 8,3 proc. nuostolius daugiabučiuose namuose, vartotojams, perkantiems paslaugas daugiabučių namų butuose, kaina suskaičiuota 0,11 Eur/m<sup>3</sup> (0,38 Lt/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 31,5 tūkst. Eur (108,8 tūkst. Lt) sąnaudų už gyventojų įmokų administravimo paslaugas. Šios būtinios 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 kainos 0,01 Eur/m<sup>3</sup> (0,03 Lt/m<sup>3</sup>) mažesnės negu vartotojams, gyvenantiems individualiuose namuose ir daugiabučiuose namuose, atsiskaitantiems pagal butuose įrengtą apskaitą.

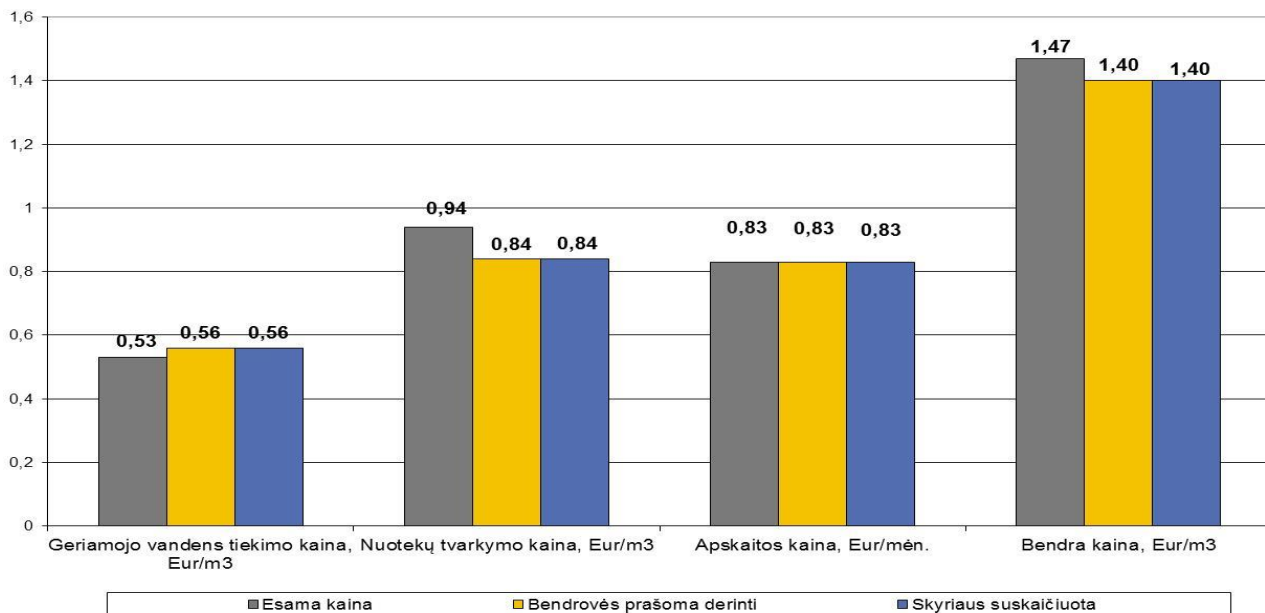
Pažymėtina, kad geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaina abonentams, perkantiems geriamąjį vandenį, skirtą patalpoms šildyti ir tiekiamą vartotojams ir abonentams bei geriamąjį vandenį, skirtą karštam vandeniui ruošti ir tiekiamą vartotojams yra 0,08 Eur/m<sup>3</sup>

(0,28 Lt/m<sup>3</sup>) mažesnė už suskaičiuotą kainą kitiems abonentams dėl skirtingų mokesčio už valstybinius gamtos išteklius tarifų.

Vadovaujantis Metodikos 52.1 punktu Apskaitos veiklos kaina abonentams diferencijuojama pagal Bendrovės nustatytus ir savivaldybės patvirtintus diferencijavimo principus.

Vadovaujantis Metodikos 52.1 punktu, tais atvejais, kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų, skaičiuojant Apskaitos veiklos kainą, apskaitos prietaisų nusidėvėjimo ir priežiūros (remonto, metrologinės patikros) bei apskaitos prietaisų kontrolierių darbo užmokesčio sąnaudos į kainą netraukiamos. Bendrovės pateiktomis duomenimis, daugiausia nėra galimybės įrengti atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų AB „Panevėžio būstas“ administruojamuose daugiabučiuose namuose, t. y. bendrabučio tipo butuose, kurių yra 487, nevertinamos sąnaudos sudaro 273,9 tūkst. Eur (945,7 tūkst. Lt). Apskaitos veiklos bazinė kaina vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute, kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomąjį apskaitos prietaisą, suskaičiuota 0,49 Eur (1,69 Lt) 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, 0,34 Eur (1,17 Lt) mažesnė negu kai atsiskaitomasis apskaitos prietaisas yra įrengtas (nevertinamos sąnaudos sudaro 233,8 tūkst. Eur (807,3 tūkst. Lt)).

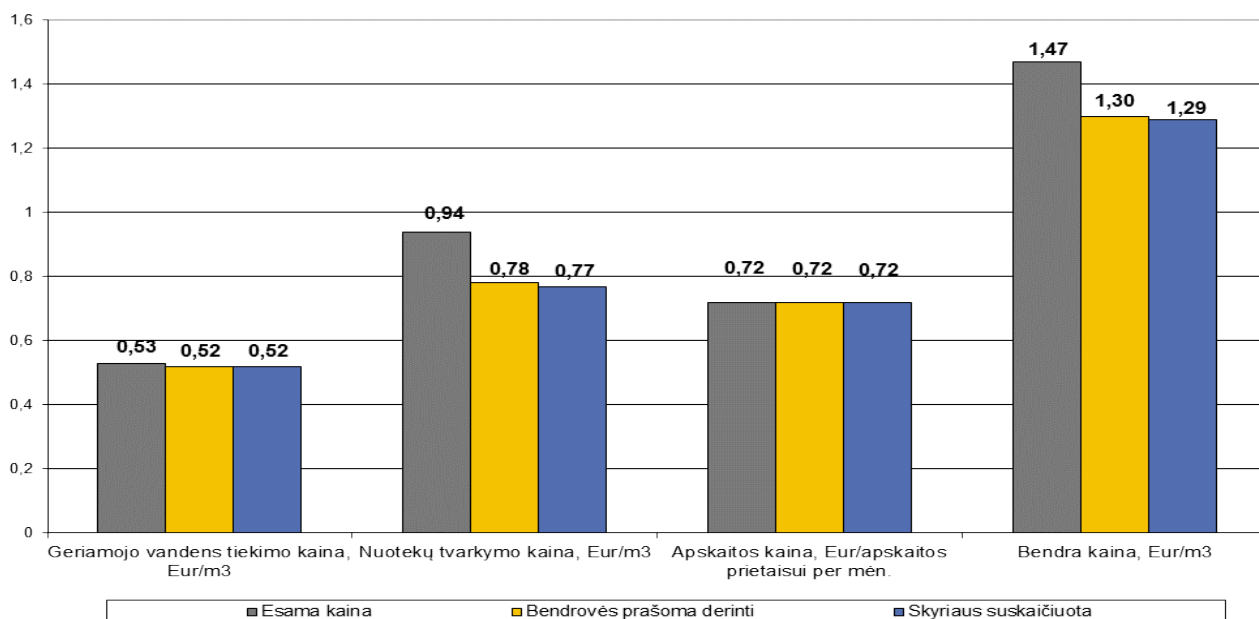
Skyrius suskaičiavo Bendrovės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazines kainas 2015–2017 m. laikotarpiui. 7 paveiksle pateikiamos esamos, Bendrovės prašomos derinti (**5 priedas**) ir Skyriaus suskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos (be PVM) vartotojams, perkantiems paslaugas bute (**6 priedas**): bendra geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaina suskaičiuota 4,8 proc. mažesnė nei dabar galiojanti ir tokia pati kaip prašoma derinti, Apskaitos veiklos kaina suskaičiuota tokia pati, kaip galiojanti ir tokia pati, kaip prašoma derinti.



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

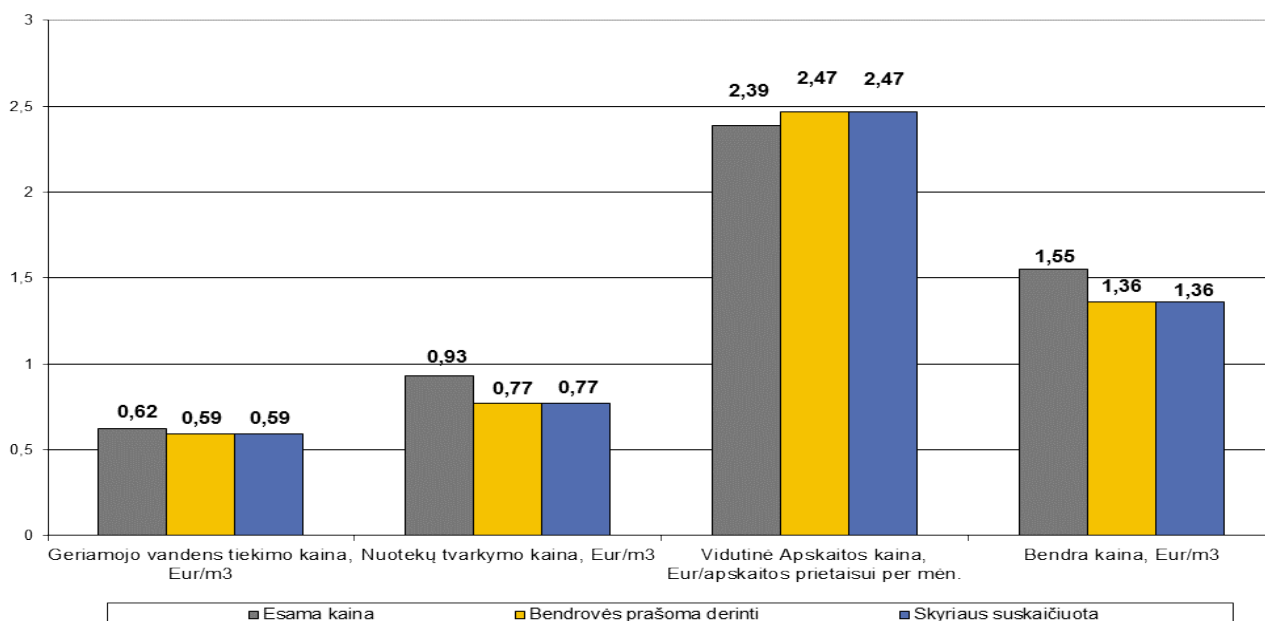
8 paveiksle pateikiamos esamos, Bendrovės prašomos derinti (**5 priedas**) ir Skyriaus suskaičiuotos geriamojo vandens tiekimo, nuotekų tvarkymo ir Apskaitos veiklos bazinės kainos (be PVM) vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas individualių gyvenamųjų namų ar kitų patalpų, skirtų asmeninėms, šeimos ar namų reikmėms, įvaduose (**6 priedas**): bendra geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kaina suskaičiuota

12,2 proc. mažesnė nei dabar galiojanti ir 0,8 proc. mažesnė negu prašoma derinti, Apskaitos veiklos kaina suskaičiuota tokia pati, kaip galiojanti ir tokia pati, kaip prašoma derinti.



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

9 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 12,3 proc. mažesnė nei dabar galiojanti ir tokia pati, kaip prašoma derinti, Apskaitos veiklos kaina – 3,3 proc. didesnė nei dabar galiojanti ir tokia pati, kaip prašoma derinti.



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

Pagrindinės bazinių 2015–2017 m. laikotarpio suskaičiuotų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainų pasikeitimo (mažėjimo) priežastys, lyginant su ankstesnio laikotarpio suderintomis kainomis:

– bazinių kainų skaičiavimuose įvertinti 5,3 proc. didesni parduodamo geriamojo vandens kiekiai ir 4,6 proc. didesni tvarkomų nuotekų kiekiai;

– bazinių kainų skaičiavimuose įvertinta 273,0 tūkst. Eur (942,6 tūkst. Lt) arba 1,8 karto daugiau pajamų iš abonentų (pramonės įmonių) už padidėjusios ir savitosios taršos nuotekų valymo paslaugą.

Skyrius siūlo Komisijai suderinti UAB „Aukštaitijos vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bei atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos bazines kainas (be pridėtinės vertės mokesčio) 2015–2017 m. laikotarpiui:

1. geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinę kainą vartotojams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas bute – 1,40 Eur/m<sup>3</sup> (4,83 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus:

1.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,56 Eur/m<sup>3</sup> (1,93 Lt/m<sup>3</sup>);

1.2. nuotekų tvarkymo – 0,84 Eur/m<sup>3</sup> (2,90 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus:

1.2.1. nuotekų surinkimo – 0,27 Eur/m<sup>3</sup> (0,93 Lt/m<sup>3</sup>);

1.2.2. nuotekų valymo – 0,34 Eur/m<sup>3</sup> (1,17 Lt/m<sup>3</sup>);

1.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,23 Eur/m<sup>3</sup> (0,79 Lt/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 – 1,29 Eur/m<sup>3</sup> (4,45 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus:

2.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,52 Eur/m<sup>3</sup> (1,80 Lt/m<sup>3</sup>);

2.2. nuotekų tvarkymo – 0,77 Eur/m<sup>3</sup> (2,66 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus:

2.2.1. nuotekų surinkimo – 0,25 Eur/m<sup>3</sup> (0,86 Lt/m<sup>3</sup>);

2.2.2. nuotekų valymo – 0,31 Eur/m<sup>3</sup> (1,07 Lt/m<sup>3</sup>);

2.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,21 Eur/m<sup>3</sup> (0,73 Lt/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 – 1,36 Eur/m<sup>3</sup> (4,70 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus:

3.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,59 Eur/m<sup>3</sup> (2,04 Lt/m<sup>3</sup>);

3.2. nuotekų tvarkymo – 0,77 Eur/m<sup>3</sup> (2,66 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus:

3.2.1. nuotekų surinkimo – 0,25 Eur/m<sup>3</sup> (0,86 Lt/m<sup>3</sup>);

3.2.2. nuotekų valymo – 0,31 Eur/m<sup>3</sup> (1,07 Lt/m<sup>3</sup>);

3.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,21 Eur/m<sup>3</sup> (0,73 Lt/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 – 1,28 Eur/m<sup>3</sup> (4,42 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus:

4.1. geriamojo vandens tiekimo – 0,51 Eur/m<sup>3</sup> (1,76 Lt/m<sup>3</sup>);

4.2. nuotekų tvarkymo – 0,77 Eur/m<sup>3</sup> (2,66 Lt/m<sup>3</sup>), iš šio skaičiaus:

4.2.1. nuotekų surinkimo – 0,25 Eur/m<sup>3</sup> (0,86 Lt/m<sup>3</sup>);

4.2.2. nuotekų valymo – 0,31 Eur/m<sup>3</sup> (1,07 Lt/m<sup>3</sup>);

4.2.3. nuotekų dumblo tvarkymo – 0,21 Eur/m<sup>3</sup> (0,73 Lt/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 – 0,83 Eur butui per mėn. (2,87 Lt butui per mėn.);

5.2. kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – 0,34 Eur butui per mėn. (1,17 Lt 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 – 4,46 Eur namui per mėn. (15,40 Lt namui per mėn.);

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

7.1. kai įrengtas atsiskaitomasis apskaitos prietaisas – 0,72 Eur apskaitos prietaisui per mėn. (2,49 Lt apskaitos prietaisui per mėn.);

7.2. kai dėl techninių ar kitų priežasčių nėra galimybės įrengti atsiskaitomojo apskaitos prietaiso – 0,38 Eur namui per mėn. (1,31 Lt namui per mėn.);

8. vidutinę atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų priežiūros ir vartotojų aptarnavimo paslaugos kainą abonentams, perkantiems geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugas – 2,47 Eur apskaitos prietaisui per mėn. (8,53 Lt apskaitos prietaisui per mėn.);

9. nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos BDS<sub>7</sub> koncentracijos padidėjimą – 0,015 Eur/m<sup>3</sup> (0,05 Lt/m<sup>3</sup>);

10. nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 100 mg/l virš bazinės taršos skendinčių medžiagų koncentracijos padidėjimą – 0,011 Eur/m<sup>3</sup> (0,04 Lt/m<sup>3</sup>);

11. nuotekų valymo kainą abonentams už kiekvieną 10 mg/l virš bazinės taršos azoto koncentracijos padidėjimą – 0,002 Eur/m<sup>3</sup> (0,01 Lt/m<sup>3</sup>);

12. atvežto sausinto nuotekų dumblo apdorojimo džiovinimo technologinėje grandyje kaina – 30,97 Eur/t (106,93 Lt/t);

13. atvežto tankinto nuotekų dumblo apdorojimo prieš anaerobinį apdorojimą, anaerobinio apdorojimo ir sausinimo bei džiovinimo technologinėse grandyse kaina – 6,71 Eur/t (23,17 Lt/t).

Vadovaujantis Įstatymo 34 straipsnio 11 dalies ir Metodikos 62.6 punkto 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 savivaldybių tarybai nustačius naujas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas, UAB „Aukštaitijos vandenys“ aptarnaujamoje licencijuojamoje teritorijoje vartotojų mokama suma už paslaugas sudarys 0,9 proc. vidutinių šeimos pajamų, t. y. neviršys 4,0 proc. vidutinių šeimos pajamų.

#### PRIDEDAMA:

1. UAB „Aukštaitijos vandenys“ kainų nustatymo lentelė (2013 m.), 1 lapas.

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

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

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

5. UAB „Aukštaitijos vandenys“ kainų nustatymo lentelė 2015–2017 m. baziniams metams (Bendrovės skaičiavimai), 1 lapas.

6. UAB „Aukštaitijos vandenys“ kainų nustatymo lentelė 2015–2017 m. baziniams metams (pirmaisiais bazinių kainų galiojimo metais taikomos kainos) (Skyriaus skaičiavimai), 1 lapas.

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

8. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl BDS<sub>7</sub> padidėjimo, 2 lapai.

9. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl skendinčių medžiagų padidėjimo, 2 lapai.

10. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl azoto padidėjimo, 2 lapai.

11. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų valymo sąnaudų skaičiavimas dėl fosforo padidėjimo, 2 lapai.

12. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginiuose tvarkomo nuotekų dumblo kiekių skaičiavimas, 1 lapas.

13. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių nuotekų dumblo džiovinimo technologinėje grandyje tvarkomo nuotekų dumblo džiovinimo sąnaudų skaičiavimas, 2 lapai.

14. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių nuotekų dumblo džiovinimo technologinėje grandyje tvarkomo atvežtinio sausinto nuotekų dumblo kainos skaičiavimas, 1 lapas.

15. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių nuotekų dumblo apdorojimo prieš anaerobinį apdorojimą, anaerobinio apdorojimo ir sausinimo technologinėse grandyse tvarkomo nuotekų dumblo kiekių skaičiavimas, 1 lapas.

16. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių nuotekų dumblo apdorojimo prieš anaerobinį apdorojimą, anaerobinio apdorojimo ir sausinimo technologinėse grandyse tvarkomo dumblo apdorojimo sąnaudų skaičiavimas, 2 lapai.

17. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių nuotekų dumblo džiovinimo technologinėje grandyje tvarkomo atvežtinio tankinto nuotekų dumblo sąnaudų skaičiavimas, 2 lapai.

18. UAB „Aukštaitijos vandenys“ nuotekų dumblo tvarkymo įrenginių nuotekų dumblo apdorojimo prieš anaerobinį apdorojimą, anaerobinio apdorojimo ir sausinimo bei nuotekų dumblo džiovinimo technologinėse grandyse tvarkomo atvežtinio tankinto nuotekų dumblo kainos skaičiavimas, 1 lapas.

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

Šilumos ir vandens departamento  
Vandens skyriaus patarėja

Vilma Davulienė

Į posėdį kviečiami:

1. UAB „Aukštaitijos vandenys“ atstovai, el. p.: info@avandenys.lt;
2. Panevėžio miesto savivaldybės atstovai, el. p.: administracija@panevezys.lt;
3. Panevėžio rajono savivaldybės atstovai, el. p.: savivaldybe@panrs.lt;
4. Lietuvos vandens tiekėjų asociacijos atstovai, el. p.: vanduo@lvta.lt.