

**PRECIZĒTS kopsavilkums par SIA "Jelgavas komunālie pakalpojumi"
sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifa projektu**

Tarifa projekta izvērtēšanas procesā 2023.gada 19.aprīlī un 12.jūnijā Regulators SIA "Jelgavas komunālie pakalpojumi" (turpmāk –JKP vai komersants) nosūtīja papildu informācijas pieprasījumus par 2023.gada 13.martā Regulatorā saņemto tarifa projekta aprēķinu.

2023.gada 22.maijā, 10.augustā, 5.septembrī un 8.septembrī Regulators no JKP saņēma vēstules ar papildu informāciju, izmaksu skaidrojumiem, pamatojošiem dokumentiem, kā arī precizētu tarifa projektu, kas tiek virzīts apstiprināšanai Regulatora **2023.gada 14.septembra** Padomes sēdē (detalizēts precizētā tarifa projekta aprēķins redzams **1.tabulā**)

1.tabula

JKP precizētā sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifa projekta aprēķins

Nr.	Posteņi*	Apz.*	spēkā esošais tarifs	TP* aprēķins	TP aprēķins pret spēkā esošo tarifu
			EUR	EUR	%
1.	Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījums	I_{not}	152 115	98 940	-35
2.	Personāla izmaksas	I_{pers}	521 890	674 753	29
3.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	I_{saimn}	837 511	1 042 644	24
3.1.	Ekspluatācijas, remontu un uzturēšanas izmaksas transportlīdzekļiem, iekārtām, mehānismiem un būvēm, kā arī izmaksas materiāliem sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma nodrošināšanai (t.sk. noma), kas ietver:		718 597	907 795	26
3.1.1.	Izmaksas sadzīves atkritumu sagatavošanai apglabāšanai		486 752	406 348	-17
3.1.1.1	atkritumu mehāniskās apstrādes izmaksas		254 787	253 427	-1
3.1.1.2	atkritumu bioloģiskās apstrādes (kompostēšana, transformēšana biogāzē, nodošana pārstrādei u.c.) izmaksas		47 227	47 657	1
3.1.1.3	atkritumu sagatavošanas tālākai reģenerācijai pēc mehāniskās pārstrādes (sagatavošana pārstrādei, nodošana pārstrādei u.c.) izmaksas		184 738	105 264	-43
3.1.2.	Izmaksas sadzīves atkritumu pieņemšanai pārkraušanas stacijās un nogādāšanai uz poligonu		0	0	-
3.1.3.	Izmaksas sadzīves atkritumu apglabāšanas nodrošināšanai:		225 400	477 131	112
3.1.3.1	inerto atkritumu transportēšanas uz apglabāšanas krātuvi, izlīdzināšanas, blietēšanas, starpslāņu klājuma un nogāžu veidošanas, krātuves ceļu izbūves, to uzturēšanas u.c. izmaksas, kas nav iekļautas citu tehnoloģisko procesu sastāvā		144 856	178 548	23
3.1.3.2	poligona gāzes savākšanas un utilizācijas izmaksas		3 346	3 542	6
3.1.3.3	infiltrāta un citu notekūdeņu apsaimniekošanas izmaksas		77 198	295 041	282
3.1.4.	Izmaksas pārējo poligona infrastruktūras objektu uzturēšanai, kas nav iekļautas citos izmaksu posteņos		6 445	24 315	277
3.2.	Izmaksas vides stāvokļa kontrolei un aizsardzībai poligona darbības laikā		3 934	5 400	37
3.3.	Sadzīves atkritumos konstatēto bīstamo atkritumu apsaimniekošanas un nodošanas izmaksas		0	0	-
3.4.	Izmaksas sabiedrības izglītības pasākumu finansēšanai attiecīgajā atkritumu apsaimniekošanas reģionā		0	0	-
3.5.	Pētniecības un attīstības darbības izmaksas		0	0	-
3.6.	Poligona slēgšanas un rekultivācijas izmaksas un izmaksas, kas saistītas ar slēgtā poligona monitoringu un uzturēšanu		47 881	39 069	-18
3.7.	Administrācijas izmaksas, kas nav iekļautas citos izmaksu posteņos		19 772	18 422	-7
3.8.	Nodevu maksājumi		4 132	5 238	27
3.9.	Pārējās izmaksas		43 195	66 720	54
4.	Ekspluatācijas izmaksas, EUR (2.+3.)	I_{ekspl}	1 359 401	1 717 397	26
5.	Nodokļu maksājumi	I_{nod}	518	858	66
6.	Kredīta procentu maksājumi un pamatsummas atmaksas, t.sk. izmaksas, kas saistītas ar poligona apsaimniekotāja finansiālo vai citu līdzvērtīgu nodrošinājumu	I_k	2 013	211 508	10 406
7.	Ieņēmumi saskaņā ar metodikas 11. un 12.punktu	I_{en}	37 315	32 886	-12

Nr.	Posteņi*	Apz.*	spēkā esošais tarifs	TP* aprēķins	TP aprēķins pret spēkā esošo tarifu
			EUR	EUR	%
8.	Izmaksas kopā, EUR (1.+4.+5.+6.) -7.		1 476 732	1 995 817	35
9.	Rentabilitāte (7%)	I _r	103 371	139 707	35
10.	Pilnās izmaksas (ar rentabilitāti), EUR (8.+9.)	I _p	1 580 103	2 135 524	35
10.'	Izmaksas uzkrājumam DRN segšanai, EUR	I _{DRN}		341 803	-
11.	Sadzīves atkritumu daudzums, kuru plānots pieņemt poligonā kārtējā gadā (t)	Q	36 455	31 495	-14
12.	Sadzīves atkritumu daudzums, kuru plānots apglabāt poligonā kārtējā gadā (t)	Q _{ap}	16 977	16 340	-4
13.	Proporcija starp poligonā apglabāto un poligonā pieņemto sadzīves atkritumu daudzumu, % (12./11.)		46,57%	51,88%	
14.	SADZĪVES ATKRITUMU APGLABĀŠANAS PAKALPOJUMA TARIFS				
14.1.	Sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma komponente, EUR/t (10./11.)	K _{ap}	43,34	67,81	56
14.1.'	Uzkrājuma komponente DRN segšanai, EUR/t (10./11.)	U _{DRN}		10,85	-
14.2.	Dabas resursu nodoklis par apglabāto sadzīves atkritumu daudzumu, EUR/t (12./11. * DRN saskaņā ar Dabas resursu nodokļa likumu)	M _{DRN}			
	pie DRN likmes 95 EUR/t		44,24	49,29	11
14.3.	Sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifs ar Dabas resursu nodokli, EUR/t (14.1. + 14.2.)	T _{ar DRN}			
	pie DRN likmes 95 EUR/t		87,58	127,95	46

* Tarifa projekts aprēķināts saskaņā ar Regulatora 2017.gada 16.februāra lēmuma Nr.1/5 „Sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifa aprēķināšanas metodika” prasībām.

Precizētā tarifa projekta apmērs nav būtiski mainījies, salīdzinot ar sākotnēji iesniegto (samazinājums par 0,5%), tomēr aprēķinā veiktas šādas būtiskas korekcijas, salīdzinot ar sākotnēji iesniegto tarifa projektu.

1. Biošūnas (2.sektors) nomas maksas izmaksas samazinātas par 65%, jo SIA “JKP” sarunās ar SIA “KULK” panākusi būtisku biošūnas nomas maksas samazinājumu: a) no maksu veidojošām izmaksām izslēdzot nepamatotās izmaksas saistībā ar uzkrājumu DRN maksājumiem par bioenerģijas šūnas 1.sektorā¹ ievietoto nākotnē apglabājamo BNA frakcijas daļu, kas netiek izmantots regulētā pakalpojuma sniegšanai, un visas izmaksas par 1.sektora apsaimniekošanu visā tā ekspluatācijas periodā jāsedz iekārtas īpašniekam SIA “KULK”; b) nomas maksas aprēķinā samazināta sagaidāmā investīciju atdeve, kas tagad līdzvērtīga investīciju atdevei, kas izmantota atkritumu apglabāšanas krātuves (3.un 4.sektors) nomas maksas aprēķinā.

2. Lai realizētu apjomīgu Eiropas Savienības (turpmāk – ES) Kohēzijas fonda līdzfinansētu atkritumu poligona “Brakšķi” modernizācijas projektu 14,4 milj. apmērā, ar AS “SEB banka” 2023.gada 2.augustā noslēgts līgums par līdzfinansējumu 9,2 milj. apmērā, kā rezultātā tarifa projektā iekļautas izmaksas kredīta procentu maksājumiem 212 tūkst. EUR apmērā, kas nebija iekļautas sākotnēji iesniegtajā tarifa projektā.

3. Saistībā ar finansējuma nodrošinājumu minētajam investīciju projektam kā ietvaros tiks veikta arī šķirošanas līnijas modernizācija, ir saskaņots grafiks darbu uzsākšanai. Jaunās tehnoloģijas plānots uzstādīt 7 nedēļu laikā (darbus uzsākot šī gada 30.oktobrī), un šai periodā šķirošanas līniju nevarēs darbināt, līdz ar to poligonā ievestie NSA šai periodā bez sagatavošanas apglabāšanai būs jānogādā apglabāšanai, palielinot tarifa projektā plānoto gadā apglabājamo atkritumu apjomu un izmaksas apglabāšanas procesa nodrošināšanai un DRN nomaksai. Tajā pašā laikā ir samazinātas šķirošanas līnijas elektroenerģijas izmaksas periodā, kad iekārtas nedarbosies. Pārskatīti arī prognozētie apjomi, izmaksas un ieņēmumi materiāliem, kas rodas mehāniskās šķirošanas rezultātā: BNA, kas tiek ievietoti biošūnā; no atkritumiem iegūta kurināmā (turpmāk – NAIK) izejmateriālam, kas pēc atšķirošanas tiek speciāli sagatavots atbilstoši SIA “SCHWENK

¹ Biošūnas 1.sektors, kas bija ekspluatācijā no 2013.-2019.gadam, kad biošūnu apsaimniekoja pats iekārtas īpašnieks SIA “KULK”, ir piepildīts un netiek izmantots regulētā pakalpojuma nodrošināšanai.

Latvija” noteiktajām kurināmā prasībām; tirgū realizējamiem tālākai pārstrādei derīgiem materiāliem.

4. Pēc Regulatora lūguma, pamatojoties uz A kategorijas atļaujā noteikto, komersants izvērtējis, ka atkritumu poligonā pieņemtajiem tālāk pārstrādājamiem būvgružiem pašizmaksa, tos apstrādājot un pārvēršot par poligona infrastruktūras apsaimniekošanā derīgu materiālu, ir mazāka nekā tiem pašiem mērķiem derīga līdzīga materiāla iegādes izmaksas, tādējādi no tarifa projekta izmaksām tika izslēgtas izmaksas par grunti, ko komersants līdz šim iegādājās poligona krātuves starpslāņu klājumam un nogāžu apsaimniekošanai.

5. Pamatojoties uz aktuālāko pieejamo poligona slēgšanas un rekultivācijas izmaksu tāmi poligonam “Grantiņi”, kā arī ņemot vērā aktuālo poligona piepildījumu pēc optimizācijas/apvienošanas rezultātā iegūtās papildus apglabāšanas platības, pārrēķinātas poligona “Brakšķi” slēgšanas, rekultivācijas un slēgta poligona uzturēšanas izmaksas, tās samazinot par 72%, salīdzinot ar sākotnēji iesniegto tarifa projektu.

6. Elektroenerģijas izmaksas precizētas atbilstoši aktuālajam līgumam par elektroenerģijas iegādi saskaņā ar *Nord Pool Latvija* biržas elektroenerģijas cenām, kas prognozētas atbilstoši sešu mēnešu periodam no šī gada 1.oktobra², kā arī aktuālajiem sadales un pārvades tarifiem no 2023.gada 1.jūlija, kas izmaksas samazināja par aptuveni 10%, salīdzinot ar 10.maijā iesniegtā tarifa projekta sadales sistēmas pakalpojuma izmaksām pie līdzīga prognozētā elektroenerģijas patēriņa.

7. Precizēts izmaksu attiecināšanas modelis, pamatojoties uz atkritumu apjomu plūsmām atbilstoši aktuālajiem tehnoloģiskajiem procesiem poligonā “Brakšķi”.

8. Precizētas arī citas izmaksas/ieņēmumi atbilstoši faktiskajiem iepirkumiem, noslēgtajiem līgumiem un zināmajām prognozētajām izmaiņām no 2023.gada oktobra.

Minēto izmaiņu rezultātā veiktas korekcijas visos izmaksu posteņos.

Precizētais tarifa projekts ar DRN (pie DRN likmes 95 EUR/t) paredz, ka **tarifs būs par 40,37 EUR/t** (jeb 46%) **lielāks**, salīdzinot ar spēkā esošo tarifu.

Salīdzinājumu ar sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifiem reģionālajos sadzīves atkritumu poligonos skati Regulatora tīmekļvietnē [šeit](#).

Sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifs (ar DRN), kuru apstiprina Regulators, ir tikai viena daļa no kopējās nešķirotu sadzīves atkritumu apsaimniekošanas maksas³, kas jāmaksā atkritumu radītājam. Pērējās atkritumu apsaimniekošanas maksas sastāvdaļas veido pašvaldības lēmumā apstiprinātā maksa par sadzīves atkritumu savākšanu, pārvadāšanu, pārkraušanu, šķirošanu un citām normatīvajos aktos noteiktajām darbībām, ko veic pirms atkritumu reģenerācijas un kas samazina apglabājamo atkritumu apjomu, par uzglabāšanu, dalītās atkritumu savākšanas, pārkraušanas un šķirošanas infrastruktūras objektu uzturēšanu atbilstoši līgumam, kuru noslēgusi pašvaldība un atkritumu apsaimniekotājs.

Ūdenssaimniecības, depozīta sistēmas un atkritumu departamenta
Depozīta sistēmas un atkritumu nodaļa

² Tarifa projekta apstiprināšanas gadījumā tarifs varētu stāties spēkā 2023.gada oktobrī.

³ Atkritumu apsaimniekošanas likuma 39.pants