

**PRECIZĒTS kopsavilkums par SIA “Jelgavas komunālie pakalpojumi”
sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifu projektu**

Informācija par tarifu projekta iesniegšanas iemesliem apkopota [šeit](#).

Tarifu projekta izvērtēšanas procesā Regulators 2024.gada 12.aprīlī nosūtīja SIA “Jelgavas komunālie pakalpojumi” (turpmāk – JKP vai komersants) papildu informācijas pieprasījumu par 2024.gada 19.martā Regulatorā saņemto tarifu projekta aprēķinu.

2024.gada 7.maijā un 28.maijā Regulators no JKP saņēma vēstules ar papildu informāciju, izmaksu skaidrojumiem, pamatojošiem dokumentiem, kā arī precizētu tarifu projektu, kas tiek virzīts apstiprināšanai Regulatora **2024.gada 20.jūnija** Padomes sēdē (detalizēts precizētā tarifu projekta aprēķins redzams **1.tabulā**).

1.tabula

JKP precizētā sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifu projekta aprēķins

Nr.	Posteņi	Apz.	Regulatora noteiktais tarifs	TP aprēķins*	TP aprēķins salīdzinot ar Regulatora noteikto tarifu
			EUR	EUR	%
1.	Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījums	I_{not}	98 940	131 388	33
2.	Personāla izmaksas	I_{pers}	674 753	696 867	3
3.	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	I_{saimn}	1 042 644	1 120 370	7
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:		907 795	991 259	9
3.1.1.	Izmaksas sadzīves atkritumu sagatavošanai apglabāšanai		406 348	513 059	26
3.1.1.1	atkritumu mehāniskās apstrādes izmaksas		253 427	298 071	18
3.1.1.2	atkritumu bioloģiskās apstrādes (kompostēšana, transformēšana biogāzē, nodošana pārstrādei u.c.) izmaksas		47 657	58 567	23
3.1.1.3	atkritumu sagatavošanas tālākai reģenerācijai pēc mehāniskās pārstrādes (sagatavošana pārstrādei, nodošana pārstrādei u.c.) izmaksas		105 264	156 420	49
3.1.2.	Izmaksas sadzīves atkritumu pieņemšanai pārkraušanas stacijās un nogādāšanai uz poligonu		0	0	-
3.1.3.	Izmaksas sadzīves atkritumu apglabāšanas nodrošināšanai:		477 131	467 740	-2
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		178 548	171 734	-4
3.1.3.2	poligona gāzes savākšanas un utilizācijas izmaksas		3 542	2 401	-32
3.1.3.3	infiltrāta un citu notekūdeņu apsaimniekošanas izmaksas		295 041	293 605	0
3.1.4.	Izmaksas pārējo poligona infrastruktūras objektu uzturēšanai, kas nav iekļautas citos izmaksu posteņos		24 315	10 460	-57
3.2.	Izmaksas vides stāvokļa kontrolei un aizsardzībai poligona darbības laikā		5 400	8 612	59
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 reaktivācijas izmaksas un izmaksas, kas saistītas ar slēgtā poligona monitoringu un uzturēšanu		39 069	37 746	-3
3.7.	Administrācijas izmaksas, kas nav iekļautas citos izmaksu posteņos		18 422	26 367	43
3.8.	Nodevu maksājumi		5 238	5 235	0
3.9.	Pārējās izmaksas		66 720	51 151	-23
4.	Ekspluatācijas izmaksas, EUR (2.+3.)	I_{ekspl}	1 717 397	1 817 237	6
5.	Nodokļu maksājumi	I_{nod}	858	1 109	29
6.	Kredīta procentu maksājumi un pamatsummas atmaksa, t.sk. izmaksas, kas saistītas ar poligona apsaimniekotāja finansiālo vai citu līdzvērtīgu nodrošinājumu	I_k	211 508	364 057	72

Nr.	Posteņi	Apz.	Regulatora noteiktais tarifs	TP aprēķins*	TP aprēķins salīdzinot ar Regulatora noteikto tarifu
			EUR	EUR	%
7.	Ieņēmumi saskaņā ar metodikas 11. un 12.punktu	Ien	32 886	35 725	9
8.	Izmaksas kopā, EUR (1.+4.+5.+6.) -7.		1 995 817	2 278 067	14
9.	Rentabilitāte (7%)	I _r	139 707	159 465	14
10.	Pilnās izmaksas (ar rentabilitāti), EUR (8.+9.)	I _p	2 135 524	2 437 532	14
10.'	Izmaksas uzkrājumam DRN segšanai, EUR	I _{DRN}	341 803	268 965	-21
11.	Sadzīves atkritumu daudzums, kuru plānots pieņemt poligonā kārtējā gadā (t)	Q	31 495	29 211	-7
12.	Sadzīves atkritumu daudzums, kuru plānots apglabāt poligonā kārtējā gadā (t)	Q _{ap}	16 340	14 912	-9
13.	Proporcija starp poligonā apglabāto un poligonā pieņemto sadzīves atkritumu daudzumu, % (12./11.)		51,88%	51,05%	
14.	SADZĪVES ATKRITUMU APGLABĀŠANAS PAKALPOJUMA TARIFS:				
14.1.	Sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma komponente, EUR/t (10./11.)	K _{ap}	67,81	83,44	23
14.1.'	Uzkrājuma komponente DRN segšanai, EUR/t (10./11.)	U _{DRN}	10,85	9,21	-15
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 110 EUR/t		57,07	56,16	-2
	pie DRN likmes 120 EUR/t		62,26	61,26	-2
	pie DRN likmes 130 EUR/t		67,44	66,37	-2
14.3.	Sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifs ar Dabas resursu nodokli, EUR/t (14.1. + 14.1.' +14.2.)	T _{ar DRN}			
	pie DRN likmes 110 EUR/t		135,73	148,81	10
	pie DRN likmes 120 EUR/t		140,92	153,91	9
	pie DRN likmes 130 EUR/t		146,10	159,02	9

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

Precizētā tarifu projekta aprēķinā veiktas šādas korekcijas:

1) precizēts izmaksu attiecināšanas modelis, pamatojoties uz atkritumu apjomu plūsmām atbilstoši aktuālajiem tehnoloģiskajiem procesiem, tostarp koriģēts izmaksu attiecināšanas modelis, kas nošķir būvgružu un ražošanas atkritumu un asfaltu saturošu maisījumu, kas tālāk tiek izmantoti atkritumu poligona infrastruktūras uzturēšanai, apsaimniekošanas izmaksas;

2) precizētas pamatlīdzekļu nolietojuma izmaksas 2023.gada nogalē un šogad izveidotajiem pamatlīdzekļiem, kā arī precizēta 2013.gadā iegādātās šķirošanas līnijas atlikusī vērtība pēc tās modernizācijas, norakstot iekārtas detaļas, kuras turpmāk netiks izmantotas pakalpojuma sniegšanā;

3) precizētas elektroenerģijas izmaksas, ņemot vērā elektroenerģijas patēriņa izmaiņas, kuras ietekmēja šķirošanas līnijas modernizācija un plānotā reversās osmozes iekārtas pilnas noslodzes darbība. Elektroenerģijas cena precizēta atbilstoši aktuālajam līgumam par elektroenerģijas iegādi un *Nasdaq* biržas elektroenerģijas cenas 2024.gada 16.maija prognozei atbilstoši sešu mēnešu periodam;

4) precizētas specializēto transporta līdzekļu izmaksas atbilstoši katras vienības noslodzei tehnoloģiskajā procesā, faktiskajai degvielas cenai (laika periodā no 2024.gada janvāra līdz aprīlim), kā arī ņemot vērā, ka pēc šķirošanas līnijas modernizācijas regulētā pakalpojuma sniegšanā vairs nepiedalās kravas pašizgāzējs un ekskavators – iekrāvējs, kurus JKP nomāja ārpus pakalpojuma;

5) aktualizētas kredīta procentu izmaksas, ņemot vērā uz 2024.gada 22.maiju novērtēto 12 mēnešu mainīgo EURIBOR likmi investīciju projekta "Atkritumu poligona "Brakšķi" modernizācija" realizācijai AS "SEB Banka" izsniegtajam ilgtermiņa un īstermiņa aizņēmumam;

6) aktualizētas vides monitoringa izmaksas, pamatojoties uz cenu aptaujā izvēlēta pretendenta zemākās cenas finanšu piedāvājumu;

7) veiktas izmaiņas DRN uzkrājuma aprēķina izmaksām atbilstoši 2025.gada DRN likmei, kad plānota biošūnas aizvēršana;

8) precizētas arī citas izmaksas atbilstoši faktiskajiem iepirkumiem, noslēgtajiem līgumiem un zināmajām prognozētajām izmaiņām no 2024.gada maija.

Minēto izmaiņu rezultātā veiktas korekcijas visos izmaksu posteņos.

Precizētais tarifa projekts ar DRN (pie DRN likmes 110 EUR/t) paredz, ka **tarifs būs par 13,08 EUR/t** (jeb 10%) **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 maksas¹, kas jāmaksā atkritumu radītājam. Pārējās 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

¹ Atkritumu apsaimniekošanas likuma 39.pants