

**PRECIZĒTS kopsavilkums
par SIA “Madonas ūdens”
ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu projektu**

Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija (turpmāk – Regulators) izvērtēšanas gaitā 2023.gada 7.decembrī pieprasīja un SIA “Madonas ūdens” 2024.gada 3.janvārī, 1.februārī, 27.februārī un 1.martā iesniedza Regulatoram tarifu projekta izvērtēšanai nepieciešamo papildu informāciju un pamatojošos dokumentus, kā arī precizētu tarifu projektu.

Precizētajā tarifu projektā salīdzinājumā ar sākotnēji iesniegto tarifu projektu lielākās izmaiņas tika veiktas izmaksu pozīcijā “Pamatlīdzekļu nolietojums” (izmaksas samazinājās, jo pamatlīdzekļu nolietojums tika precizēts, ņemot vērā Regulatora 2022.gada 29.augusta lēmuma Nr.1/12 “Kapitāla izmaksu uzskaites un aprēķināšanas metodika” 5.pielikumā noteiktos ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanai nepieciešamo aktīvu minimālos lietderīgās lietošanas laikus). Tarifu projektā iekļautās personāla izmaksas samazinājās salīdzinājumā ar sākotnēji plānotajām, jo tika precizēta uz tarifu projektu attiecināmā ražošanas personāla noslodze, ņemot vērā darbinieku faktiski nostrādāto laiku regulējamo ūdenssaimniecības pakalpojumu nodrošināšanā 2023.gadā (sākotnēji iesniegtajā tarifu projektā ražošanas personāla noslodze tika plānota, ņemot vērā darbinieku faktiski nostrādāto laiku regulējamo ūdenssaimniecības pakalpojumu nodrošināšanā 2022.gadā). Tarifu projekta pozīcijā “Kredīta procentu maksājumi un pamatsummas atmaksa” iekļautās izmaksas tika precizētas, ņemot vērā aktuālo aizdevuma procentu likmi un kredītu atmaksas grafikus. Tarifu projekta izmaksu pozīcijā “Elektroenerģijas, kurināmā, siltumenerģijas, gāzes izmaksas” iekļautās elektroenerģijas izmaksas samazinājās, jo tās tika koriģētas, ņemot vērā aktuālo elektroenerģijas cenas prognozi. Tika precizētas izmaksas pozīcijā “Ūdens un notekūdeņu uzskaites mēraparātu iegādes un verifikācijas izmaksas” (izmaksas samazinājās salīdzinājumā ar sākotnēji plānotajām, jo tika precizēts laika periodā no 01.01.2024. līdz 31.12.2029. plānotais uzstādāmo un verificējamo komercuzskaites mēraparātus skaits). Precizētajā tarifu projektā pozīcijā “Neparedzētās izmaksas un ieņēmumi” tika iekļauti neparedzētie ieņēmumi, kas saistīti ar maksājumu par energoresursiem izmaiņām, salīdzinot ar spēkā esošajos tarifos plānoto, un neparedzētās izmaksas, kas saistītas ar energoneitralitātes veicināšanas pasākumiem (sākotnēji iesniegtajā tarifu projektā neparedzētie ieņēmumi un izmaksas netika iekļautas). “Pamatlīdzekļu uzturēšanas un remontu izmaksas”, “Materiālu izmaksas”, “Transportlīdzekļu uzturēšanas izmaksas” un citas tarifu projekta izmaksu pozīcijas tika precizētas, ņemot vērā 2023.gada faktiskās izmaksas. Tika precizēti arī dati par sniegto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu apjomiem, ņemot vērā sniegto ūdenssaimniecības pakalpojumu apjomus 2023.gadā (sākotnēji tika ņemti vērā dati par sniegto ūdenssaimniecības pakalpojumu apjomiem laika periodā no 01.01.2023. līdz 30.09.2023.).

Apstiprināšanai tiek virzīti:

1. no 2024.gada 15.aprīļa līdz 2026.gada 14.aprīlim (iekļaujot neparedzētos ieņēmumus):

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifa projekts **1,65 EUR/m³** (bez PVN);
- kanalizācijas pakalpojumu tarifa projekts **2,45 EUR/m³** (bez PVN);

2. no 2026.gada 15.aprīļa:

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifa projekts **1,67 EUR/m³** (bez PVN);
- kanalizācijas pakalpojumu tarifa projekts **2,48 EUR/m³** (bez PVN).

2.tabula. SIA “Madonas ūdens” ūdensapgādes pakalpojumu izmaksas

	Spēkā esošā tarifa izmaksas (EUR)	2022.gada faktiskās izmaksas (EUR)	2023.gada prognozētās izmaksas (EUR)	Tarifa projekts (ar neparedzētajiem ieņēmumiem) no 15.04.2024. līdz 14.04.2026. (EUR)	Tarifa projekts no 15.04.2026. (EUR)	Tarifa projekta no 15.04.2026. izmaiņas pret spēkā esošā tarifa izmaksām (%)	Tarifa projekta no 15.04.2026. izmaiņas pret 2023.gada prognozētajām izmaksām (%)
Pamatlīdzekļu nolietojums	64 010	66 016	107 925	109 798	109 798	72	2
Personāla izmaksas	195 713	206 214	225 800	358 923	358 923	83	59
Pamatlīdzekļu uzturēšanas un remontu izmaksas	1 530	1 970	7 792	5 443	5 443	256	-30
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	143 894	166 875	198 639	177 621	178 148	24	-10
<i>Pārējās administrācijas izmaksas, kas nav iekļautas citur</i>	4 788	3 910	3 778	3 626	3 626	-24	-4
<i>Materiālu izmaksas</i>	16 240	10 915	30 548	24 495	24 495	51	-20
<i>Elektroenerģijas, kurināmā, siltumenerģijas, gāzes izmaksas</i>	68 944	68 671	55 254	53 473	53 473	-22	-3
<i>Apsardzes izmaksas</i>	495	526	588	-	-	-100	-100
<i>Transportlīdzekļu uzturēšanas izmaksas</i>	25 504	35 022	46 717	48 522	48 522	90	4
<i>Nekustamā īpašuma nomas izmaksas</i>	-	-	88	156	156	-	77
<i>Apdrošināšanas izmaksas</i>	880	330	686	736	736	-16	7
<i>Sakaru pakalpojumu izmaksas</i>	1 446	2 260	2 466	2 618	2 618	81	6
<i>Kancelejas preču iegādes izmaksas</i>	100	308	550	488	488	388	-11
<i>Personāla apmācību izmaksas</i>	404	1 560	288	1 036	1 036	156	260
<i>Juridisko pakalpojumu izmaksas</i>	-	-	90	118	118	-	31
<i>Vides stāvokļa kontroles izmaksas</i>	3 420	3 531	5 437	6 383	6 383	87	17
<i>Dienesta komandējumi</i>	450	228	1 178	3 164	3 164	603	169
<i>Ūdens un notekūdeņu uzskaites mēraparātu iegādes un verifikācijas izmaksas</i>	7 731	19 734	32 371	15 438	15 438	100	-52
<i>Pārējās izmaksas</i>	12 300	18 508	17 125	15 800	15 800	28	-8
<i>Nodevu maksājumi</i>	1 192	1 372	1 475	1 568	2 095	76	42
Nodokļu maksājumi	9 436	10 096	13 150	12 132	12 132	29	-8
Kredīta procentu maksājumi un pamatsummas atmaksa	21 913	26 119	27 723	25 065	25 065	14	-10
Izmaksas kopā	436 495	477 290	581 030	688 982	689 509	58	19
Apgrozījuma rentabilitāte, %	26 190 ¹	-	-	39 961 ²	39 992 ²	53	-
<i>Neparedzētie ieņēmumi saskaņā ar metodikas 17.¹punktu</i>	-	-	-	10 918	-	-	-
Pilnās izmaksas (ar rentabilitāti)	462 685	477 290	581 030	718 025	729 501	58	26
Pakalpojumu apjoms gadā, m ³	364 897	368 015	433 013	435 353	435 353	19	1
Izmaksas, EUR/m³	1,27	1,29	1,34	1,65	1,67	31	25

¹ Spēkā esošajā ūdensapgādes pakalpojumu tarifā apgrozījuma rentabilitāte iekļauta 6,0% apmērā.² Iesniegtajā ūdensapgādes pakalpojumu tarifa projektā apgrozījuma rentabilitāte iekļauta 5,8% apmērā.

3.tabula. SIA “Madonas ūdens” kanalizācijas pakalpojumu izmaksas

	Spēkā esošā tarifa izmaksas (EUR)	2022.gada faktiskās izmaksas (EUR)	2023.gada prognozētās izmaksas (EUR)	Tarifa projekts (ar neparedzētajiem ieņēmumiem) no 15.04.2024. līdz 14.04.2026. (EUR)	Tarifa projekts no 15.04.2026. (EUR)	Tarifa projekta no 15.04.2026. izmaiņas pret spēkā esošā tarifa izmaksām (%)	Tarifa projekta no 15.04.2026. izmaiņas pret 2023.gada prognozētajām izmaksām (%)
Pamatlīdzekļu nolietojums	60 133	67 168	112 190	120 336	120 336	100	7
Personāla izmaksas	223 771	248 325	308 342	480 276	480 276	115	56
Pamatlīdzekļu uzturēšanas un remontu izmaksas	1 140	1 711	6 319	6 320	6 320	454	0
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	253 113	335 035	336 296	326 279	327 108	29	-3
<i>Pārējās administrācijas izmaksas, kas nav iekļautas citur</i>	5 760	4 910	4 746	4 478	4 478	-22	-6
<i>Materiālu izmaksas</i>	13 879	18 631	42 315	32 234	32 234	132	-24
<i>Elektroenerģijas, kurināmā, siltumenerģijas, gāzes izmaksas</i>	160 489	193 852	134 653	145 857	145 857	-9	8
<i>Apsardzes izmaksas</i>	1 130	1 162	759	-	-	-100	-100
<i>Transportlīdzekļu uzturēšanas izmaksas</i>	36 041	57 742	78 693	82 671	82 671	129	5
<i>Nekustamā īpašuma nomas izmaksas</i>	-	-	110	56	56	-	-49
<i>Apdrošināšanas izmaksas</i>	1 058	414	862	910	910	-14	6
<i>Sakaru pakalpojumu izmaksas</i>	1 740	2 838	3 052	3 180	3 180	83	4
<i>Kancelejas preču iegādes izmaksas</i>	122	386	692	604	604	395	-13
<i>Personāla apmācību izmaksas</i>	486	1 960	362	1 280	1 280	163	254
<i>Juridisko pakalpojumu izmaksas</i>	-	-	116	146	146	-	26
<i>Vides stāvokļa kontroles izmaksas</i>	5 580	5 742	7 129	7 129	7 129	28	0
<i>Dienesta komandējumi</i>	550	286	1 480	3 908	3 908	611	164
<i>Ūdens un notekūdeņu uzskaites mēraparātu iegādes un verificācijas izmaksas</i>	8 028	19 991	32 505	15 438	15 438	92	-53
<i>Dūņu utilizācijas izmaksas</i>	1 000	5 345	5 266	4 130	4 130	313	-22
<i>Pārējās izmaksas</i>	15 811	20 101	21 746	22 302	22 302	41	3
<i>Nodēvu maksājumi</i>	1 439	1 675	1 810	1 956	2 785	94	54
Nodokļu maksājumi	2 403	3 131	3 667	3 642	3 642	52	-1
Kredīta procentu maksājumi un pamatsummas atmaksa	47 075	45 426	52 241	41 089	41 089	-13	-21
Ieņēmumi saskaņā ar metodikas 13. un 78. punktu	3 000	-	-	-	-	-100	-
Izmaksas kopā	584 635	700 797	819 055	977 942	978 771	67	20
Apgrozījuma rentabilitāte, %	8 770 ³	-	-	19 559 ⁴	19 575 ⁴	68	-
<i>Neparedzētie ieņēmumi saskaņā ar metodikas 17.¹ punktu</i>	-	-	-	10 958	-	-	-
Pilnās izmaksas (ar rentabilitāti)	593 405	700 797	819 055	986 543	998 346	68	22
Pakalpojumu apjoms gadā, m ³	354 648	349 871	401 417	402 698	402 698	14	0
Izmaksas, EUR/m³	1,67	2,00	2,04	2,45	2,48	49	22

Ūdenssaimniecības, depozīta sistēmas
un atkritumu departamenta
Ūdenssaimniecības nodaļa
05.03.2024.

³ Spēkā esošajā kanalizācijas pakalpojumu tarifā apgrozījuma rentabilitāte iekļauta 1,5% apmērā.

⁴ Iesniegtajā kanalizācijas pakalpojumu tarifa projektā apgrozījuma rentabilitāte iekļauta 2,0% apmērā.