

**Kopsavilkums par AS „RĒZEKNES SILTUMTĪKLI”
koģenerācijas stacijā Atbrīvošanas alejā 155A, Rēzeknē saražotās siltumenerģijas tarifa
projektu**

Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija (turpmāk – Regulators) 2019.gada 30.aprīlī saņēma akciju sabiedrības „RĒZEKNES SILTUMTĪKLI” (turpmāk – AS „RĒZEKNES SILTUMTĪKLI”) koģenerācijas stacijā Atbrīvošanas alejā 155A, Rēzeknē saražotās siltumenerģijas tarifa projektu vairākus tarifa projekta precizējumus (turpmāk – tarifa projekts).

Tarifa projekts iesniegts sakarā ar izmaiņām saražotajos enerģiju apjomos un sakarā ar kurināmā cenas izmaiņām un pārdotās elektroenerģijas cenas izmaiņām. Izvērtēšanas gaitā komersants ir pārskatījis plānotos enerģiju apjomus un vairākas tarifu veidojošo izmaksu pozīcijas, precizējot sākotnēji iesniegto tarifa projektu.

Siltumenerģijas un elektroenerģijas ražošanai koģenerācijas stacijā izmanto koģenerācijas iekārtu, kurā kā kurināmo izmanto dabasgāzi, bet kā siltuma maksimumslodžu katlu iekārtas izmanto ar dabasgāzi kurināmos ūdenssildāmos katlus.

AS „RĒZEKNES SILTUMTĪKLI” saražoto siltumenerģiju nodod AS „RĒZEKNES SILTUMTĪKLI” centralizētās siltumapgādes sistēmā.

Koģenerācijas iekārtu uzstādītā siltuma jauda ir 1,73 MW un uzstādītā elektriskā jauda 1,67 MW. Ūdenssildāmo katlu uzstādītā siltuma jauda ir 28,1 MW.

Plānots, ka koģenerācijas iekārtu siltuma jaudas izmantošanas stundu skaits būs 7 446 stundas gadā. Kurināmā izmantošanas lietderības koeficients 73,4% (pēc augstākā sadegšanas siltuma).

Šobrīd piemērotajā tarifā, 2017.-2018.gada faktiskie un tarifa projektā plānotie un enerģiju apjomi parādīti 1.tabulā.

1.tabula

	Piemērojamais tarifs	2017.g. fakts	2018. g. fakts	2019. g. prognoze	2017.g. – 2019.g. vidējais	Tarifa projekts	Izmaiņas pret vidējo		Izmaiņas pret piemērojamo tarifu	
							MWh	%	MWh	%
Tīklā nodotais siltuma apjoms no koģenerācijas iekārtām, MWh	13 547	12 413	12 413	12 724	12 517	12 524	7	0,1%	-1 023	-7,6%
Tīklā nodotais siltuma apjoms no katliem, MWh	29 573	32 811	31 193	31 371	31 792	32 906	1 114	3,5%	3 333	11,3%
Tīklā nodotais siltuma apjoms kopā, MWh	43 120	45 224	43 606	44 095	44 308	45 430	1 122	2,5%	2 310	5,4%
Saražotā elektroenerģija, MWh	13 972	12 842	12 779	13 157	12 926	12 926	0	0,0%	-1 046	-7,5%

Sākotnēji iesniegtajā tarifa projektā lietotājiem nodotais siltumenerģijas apjoms bija 45 388 MWh jeb par 42 MWh mazāks.

AS „RĒZEKNES SILTUMTĪKLI” šobrīd piemēro ar Regulatora 2016.gada 13.oktobra lēmumu Nr.139 apstiprināto ražošanas tarifu 39,46 EUR/MWh, kas vistuvāk atbilst 2018.gada 8.janvārī apstiprinātajā siltumenerģijas apgādes pakalpojumu gala tarifā plānotajai dabasgāzes cenai.

Tarifa projektā aprēķinātais siltumenerģijas ražošanas tarifs ir **39,67 EUR/MWh** ar akcīzes nodokļa komponenti. Tarifa projektā aprēķinātais siltumenerģijas tarifs ir par 0,21 EUR/MWh (0,5%) lielāks, salīdzinot ar piemērojamo siltumenerģijas tarifu. Sākotnēji iesniegtajā tarifa projektā aprēķinātais saražotās siltumenerģijas tarifs bija 39,10 EUR/MWh ar akcīzes nodokļa komponenti.

Tarifa projektā aprēķinātā akcīzes nodokļa komponente ir 2,70, bet sākotnēji iesniegtajā tarifa projektā tā bija 2,42 EUR/MWh. Akcīzes nodokļa komponentes pieaugums skaidrojams ar tarifa projekta precizējumā plānoto lielāku dabasgāzes patēriņu, plānojot ražošanas apjomus atbilstoši 2017.-2019.gada apjomiem un ņemot vērā jaunus pieslēgumus centralizētai siltumapgādes sistēmai. Piemērojamajā tarifā tā ir 2,62 EUR/MWh.

Tarifa projektā tarifu veidojošās izmaksas, to salīdzinājums ar piemērojamajā tarifā apstiprinātajām izmaksām un sākotnēji iesniegtajā tarifa projektā plānotajām izmaksām atspoguļots 2.un 3.tabulā.

2.tabula

Mainīgās izmaksas	Sākotnēji iesniegtais tarifa projekts, tūkst. EUR	Piemērojamais tarifs, tūkst. EUR	Tarifa projekts, tūkst. EUR	Īpatsvars, %	Salīdzinājums pret piemērojamo tarifu	
					Tūkst. EUR	%
Kurināmā izmaksas	1 910,2	1 639,1	1 629,8	62,4%	-9,3	-0,6%
Dabas resursu nodoklis	2,6	2,6	2,6	0,1%	0,0	0,0%
Elektroenerģijas izmaksas	35,9	82,1	37,0	1,4%	-45,1	-54,9%
Emisijas kvotu izmaksas	-	-	144,1	5,5%	144,1	100,0%
Mainīgās izmaksas kopā	1 948,7	1 723,8	1 813,5	69,5%	89,7	5,2%

3.tabula

Pastāvīgās izmaksas	Sākotnēji iesniegtais tarifa projekts, tūkst. EUR	Piemērojamais tarifs, tūkst. EUR	Tarifa projekts, tūkst. EUR	Īpatsvars, %	Salīdzinājums ar piemērojamo tarifu	
					Tūkst. EUR	%
Personāla izmaksas	175,2	156,5	170,1	6,5%	13,7	8,7%
Administrācijas izmaksas	14,7	10,6	10,4	0,4%	-0,2	-2,0%
Iekārtu remontu un uzturēšanas izmaksas	360,0	288,7	218,5	8,4%	-70,3	-24,3%
Apdrošināšana	28,4	3,3	21,5	0,8%	18,2	549,9%
Pārējās izmaksas	16,6	16,2	15,9	0,6%	-0,2	-1,5%
Pamatlīdzekļu nolietojums	303,5	348,0	300,7	11,5%	-47,3	-13,6%
Kredītprocenti	7,6	22,0	7,6	0,3%	-14,3	-65,2%
Nekustamā īpašuma nodoklis	2,0	3,8	2,0	0,1%	-1,8	-47,5%
Pastāvīgās izmaksas kopā	908,0	849,1	746,7	28,6%	-102,3	-12,1%

Pastāvīgās izmaksas	Sākotnēji iesniegtais tarifa projekts, tūkst. EUR	Piemērojamais tarifs, tūkst. EUR	Tarifa projekts, tūkst. EUR	Īpatsvars, %	Salīdzinājums ar piemērojamo tarifu	
					Tūkst. EUR	%
Peļņa	292,9	285,4	50,9	1,9%	-234,4	-82,2%
Izmaksas pavisam kopā	3 149,6	2 858,2	2 611,2	100,0%	-247,0	-8,6%
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	1 484,8	1 269,2	931,6	35,7%	-337,6	-26,6%
Uz siltumenerģijas ražošanu attiecināmās izmaksas	1 664,8	1 589,0	1 679,5	64,3%	90,5	5,7%

Tarifa projektā mainīgo izmaksu īpatsvars ir 69,5%, pastāvīgo izmaksu īpatsvars – 28,6% un peļņas īpatsvars – 1,9%. Lielākais īpatsvars ir kurināmā izmaksām – 62,4%. Otrā lielākā izmaksu pozīcija ir pamatlīdzekļu nolietojums – 11,5%.

Precizējot tarifa projektu, komersants pārskatīja plānotos enerģiju apjomus atbilstoši iepriekšējo gadu faktiskajiem apjomiem, ņemot vērā jaunus siltumenerģiju patērējošos objektus un pārskatīja dabasgāzes patēriņu atbilstoši faktiskajiem efektivitātes rādītājiem. Precizējot tarifa projektu, komersants pārskatīja dabasgāzes izmaksas, ņemot vērā faktisko cenu un ņemot vērā izmaiņas dabasgāzes pārvades sistēmas pakalpojumu tarifos. Savukārt elektroenerģijas izmaksas pārskatīja atbilstoši 2019.gada septembrī noslēgtajam elektroenerģijas tirdzniecības līgumam un ņemot vērā elektroenerģijas pārvades un sadales sistēmas pakalpojumu tarifu izmaiņas. Komersants pārskatīja arī ražošanas pastāvīgās izmaksas un netieši attiecināmo izmaksu attiecināšanas proporciju, ņemot vērā neregulējamās darbības ieņēmumus (aktīvu iznomāšanu/ izīrēšanu), samazinot pastāvīgās izmaksas par 161,3 tūkst. EUR. Izmaiņu rezultātā izmaksas tika samazinātas par 683 tūkst. EUR, taču iekļaujot tarifa projektā emisijas kvotu izmaksas 144,1 tūkst. EUR apmērā, kopējais izmaksu samazinājums ir 538,4 tūkst. EUR. Savukārt samazinoties dabasgāzes cenai saistītajiem lietotājiem 2020.gada pirmajam pusgamam, saruka arī plānotie elektroenerģijas ieņēmumi par 553,1 tūkst. EUR, un kopējās uz siltumenerģijas ražošanu attiecināmās izmaksas pieauga par 14,7 tūkst. EUR, salīdzinot ar sākotnēji iesniegto tarifa projektu.

Rezultātā tarifa projekta precizējumā aprēķinātais siltumenerģijas ražošanas tarifs ar akcīzes nodokļa komponenti ir 39,67 EUR/MWh, kas ir par 0,57 EUR/MWh (1,5%) lielāks, salīdzinot ar sākotnēji iesniegto tarifa projektu.