

VšĮ „Užstato sistemos administratorius“
UŽSTATO UŽ VIENKARTINES
PAKUOTES SISTEMOS FINANSAVIMO
SCHEMA
2016 – 2018 METAMS

Vilnius
2015 m. vasario mėn. 4 d.

**Užstato už vienkartinės pakuotes sistemos
FINANSAVIMO SCHEMA
2016-2018 metams**

Viešosios įstaigos „Užstato sistemos administratorius“ (toliau tekste taip pat vadinama „**Įstaiga**“ arba „**Užstato administratoriumi**“) Užstato už vienkartinės pakuotes finansavimo schema 2016-2018 metams (toliau – **Finansavimo schema**) parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymu, Užstato už vienkartinės pakuotes sistemos organizavimo plano, finansavimo schemos ir švietimo programos rengimo, derinimo ir ataskaitų bei informacijos apie jų vykdymą teikimo tvarkos aprašu, patvirtintu aplinkos ministro 2014 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. D1-791 (toliau – **Tvarkos aprašas**).

Finansavimo schemoje pateikiama informacija ir duomenys pagrįsti vienkartinių pakuočių, už kurias pagal Lietuvos Respublikos pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymą nustatytas užstatas (toliau tekste taip pat vadinama „**vienkartine pakuote**“ arba „**vienkartine pakuote, už kurią nustatytas užstatas**“), kiekiais ir atitinkamai sumomis, dėl kurių šiuo metu Užstato administratorius yra pasirašęs sutartis su gamintojais ir importuotojais, kurie tiekia Lietuvos Respublikos vidaus rinkai gaminius, supakuotus į vienkartinę pakuotę, už kurią nustatytas užstatas¹.

Finansavimo schemoje pateikiama detali informacija apie užstato už vienkartinės pakuotes sistemos finansavimą 2016 metais, taip pat schemoje numatomos pagrindinės užstato už vienkartinės pakuotes sistemos finansavimo gairės 2017-2018 metų laikotarpiui.

Finansavimo schemoje pinigų sumos yra nurodomos eurais bei litais², be PVM. Finansavimo schemoje:

- antrinių žaliavų kiekiai nurodomi tonomis (t. y. nurodomas skaičius yra suapvalintas vienos tonos tikslumu);

- gamintojų ir importuotojų mokamos įmokos už užstato už vienkartinės pakuotės sistemos administravimą dydis bei pakuočių pardavėjų (toliau taip pat vadinami „**pardavėjais**“) sąnaudų kompensavimo dydžiai nurodomi eurais trijų skaitmenų po kablelio tikslumu, litais – keturių skaitmenų po kablelio tikslumu;

- procentai nurodomi trijų skaičių po kablelio tikslumu (t. y. 0,000 proc.).

Apvalinant Finansavimo schemoje pateikiamus skaičius (pvz.: procentus, tonas, eurus, litus ir kt.) taikomos matematinės skaičių apvalinimo taisyklės, t. y. jeigu po paskutinio skaitmens, iki kurio apvalinama, skaitmuo yra 5 arba didesnis negu 5, prie paskutinio skaitmens yra pridamas vienetą,

¹ Gamintojų ir importuotojų, su kuriais Užstato administratorius yra sudaręs sutartis, sąrašas pateikiamas Užstato už vienkartinės pakuotes sistemos organizavimo plane 2016-2018 metams.

² 2015 m. sausio 23 d. įsigaliojo Užstato už vienkartinės pakuotes sistemos organizavimo plano, finansavimo schemos ir švietimo programos rengimo, derinimo ir ataskaitų bei informacijos apie jų vykdymą teikimo tvarkos aprašo, patvirtinto aplinkos ministro 2014 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. D1-791, pakeitimai pagal kuriuos Užstato administratoriaus sukauptų ar planuojamų sukaupti lėšų paskirstymas bei Užstato administratoriaus pavedimo davėjų įmokų, mokamų Užstato administratoriui, rengiamuose dokumentuose turi būti nurodomos eurais, tačiau pirminiai Užstato administratoriaus dokumentai buvo parengti galiojant minėto tvarkos aprašo redakcijai, pagal kurią piniginių sumų turėjo būti nurodomos ir litais. Atsižvelgiant į nurodytas aplinkybes, šiame patikslintame Sistemos organizavimo plane, o taip pat Finansavimo schemoje bei Švietimo programoje piniginių sumų nurodomos eurais, taip pat pateikiamas perskaičiavimas į litus pagal Europos Sąjungos Tarybos neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą; siekiant kiek įmanoma sumažinti matematinės paklaidas dėl sumų eurais (litais) perskaičiavimo į litus (eurus) pagal euro ir lito perskaičiavimo kursą (t. y. 1:3,4528), piniginių sumų litais nurodomos keturių skaitmenų po kablelio tikslumu.

jeigu skaitmuo po paskutinio skaitmens iki kurio apvalinama, yra mažesnis negu 5, paskutinis skaičius lieka nepakitęs.

I. Steigimo sutartyje nustatyti steigėjų įnašai, įsipareigojimai, jų vykdymo tvarka bei terminai, kiti finansiniai ištekliai

1) Steigimo sutartyje nustatyti steigėjų įnašai, įsipareigojimai, jų vykdymo tvarka bei terminai

Viešosios įstaigos „Užstato sistemos administratorius“ 2014 m. rugpjūčio 8 d. steigimo sutartyje (toliau – **Steigimo sutartis**) (Priedas Nr. 1) nustatyta³:

- Įstaigos dalininkų kapitalas formuojamas iš steigėjų piniginiiais įnašais įnešamo kapitalo⁴.
- Steigėjai susitaria perduoti Įstaigai iš viso 43 443 EUR (150 000 Lt) įnašą.
- Steigėjai susitaria, kad minimalus kiekvieno steigėjo įnašas bus 14 481 EUR (50 000 Lt).

Steigėjai, sudarydami Steigimo sutartį, susitarė įnešti tokių dydžių įnašus:

Asociacija Lietuvos Aludarių Gildija įneša 14 481 EUR (50 000 Lt) dydžio įnašą;

Lietuvos Prekybos Įmonių Asociacija įneša 14 481 EUR (50 000 Lt) dydžio įnašą;

Lietuvos natūralaus mineralinio vandens gamintojų asociacija įneša 14 481 EUR (50 000 Lt) dydžio įnašą.

Įstaigos steigėjai pagal Steigimo sutartį įsipareigojo pervesti šioje sutartyje nustatytų dydžių įnašus į Įstaigos atsiskaitomąją sąskaitą ne vėliau kaip per 30 dienų nuo šios Įstaigos įregistravimo juridinių asmenų registre dienos ir šiuos įsipareigojimus yra įvykdę. Kitų turtinių ir neturtinių įsipareigojimų steigimo sutartyje nenustatyta.

2) Planuojamos investicijos ir kiti finansiniai ištekliai

Viešoji įstaiga „Užstato sistemos administratorius“, siekdama užtikrinti teisės aktuose užstato už vienkartinės pakuotes sistemos administratoriui nustatytų pareigų vykdymą bei pasirengti Užstato už vienkartinės pakuotes sistemos organizavimo plano 2016-2018 metams (toliau – **Sistemos organizavimo planas**) įgyvendinimui, 2015 metais planuoja investuoti į:

- Skaičiavimo centro įrengimą – 3 590 000 EUR (12 395 552 Lt)
- IT programinius sprendimus (automatizuotos pakuočių atliekų priėmimo ir sutvarkymo apskaitos sistemos ir jos duomenų bazės įsigijimas/sukūrimas ir kt.) – 200 000 EUR (690 560 Lt)

Aukščiau nurodytoms investicijoms (t. y. skaičiavimo centro įrengimui, IT programiniams sprendimams) finansuoti, o taip pat ir Įstaigos apyvartinėms lėšoms finansuoti planuojama naudotis šiais banko finansiniais instrumentais:

- 3 565 000 EUR (12 309 232 Lt) finansinis lizingas, finansuojant iki 100% turto įsigijimo vertės

³ Kadangi Įstaigos Steigimo sutartis sudaryta iki euro įvedimo Lietuvos Respublikoje, t. y. joje nurodyti steigėjų įnašai litais, todėl įnašų sumos litais perskaičiuojamos į sumas eurais laikantis Europos Sąjungos Tarybos neatšaukiamai nustatyto euro ir lito perskaičiavimo kurso (t. y. sumą litais padauginant iš 3,4528) ir teisės aktų nustatytų skaičių apvalinimo taisyklių.

⁴ Steigėjų įnašai nėra laikomi įstaigos pajamomis ir/ar planuojamomis 2016 m. sukaupti lėšomis (tai nėra iš prekių ar paslaugų pardavimo ar kitu būdu uždirbtos lėšos). Steigėjų įnašai yra įstaigos kapitalas, t. y. steigėjo/dalininko investicija, už kurią įsigijamos viešosios įstaigos dalininko teisės.

- 1 635 000 EUR (5 645 328) banko sąskaitos kreditas, skirtas apyvartinėms lėšoms papildyti ir pagrindinėms įstaigoms reikmėms (overdraftas)⁵

Dėl planuojamo naudojimosi minėtais banko finansiniais instrumentais tartasi su Nordea Bank AB Lietuvos skyriumi. Bankas apsvarstė Užstato administratoriaus prašymą dėl finansavimo, reikiamo užstato už vienkartinės pakuotės sistemos organizavimui, ir, kaip nurodyta banko išduotoje pažymoje (Priedas Nr. 2), planuoja suteikti Užstato administratoriui minėtą finansavimą.

II. Užstato administratoriaus pavedimo davėjų įmokos

Pavedimo davėjai pagal sutartis su Užstato administratoriumi, šiose sutartyse nustatytais sąlygomis ir tvarka, mokės Užstato administratoriui įmokas už užstato už vienkartinės pakuotės sistemos administravimą (toliau – **Administravimo įmoka**).

Kaip nurodyta Sistemos organizavimo plane ir šios Finansavimo schemas VI skyriuje, pavedimo davėjo mokėtina Administravimo įmokos suma bus apskaičiuojama padauginant pavedimo davėjo per praėjusį kalendorinį mėnesį rinkai patiektą vienkartinių pakuočių kiekį (vienetais) iš tam tikrai pakuotės rūšiai (pagal medžiagą) taikomo Administravimo įmokos dydžio (tarifo). 2016 metams planuojami Administravimo įmokos, mokamos Užstato administratoriui, dydžiai pateikiami 1 lentelėje.

1 lentelė. Planuojami Administravimo įmokos dydžiai 2016 m.

Vienkartinės pakuotės, už kurią nustatytas užstatas, rūšis (pagal medžiagą)	Administravimo įmokos dydis	
	EUR už vnt.	Lt už vnt.
Vienkartinė plastikinė (PET) pakuotė	0,000	0,0000
Vienkartinė metalinė pakuotė	0,000	0,0000
Vienkartinė stiklinė pakuotė	0,000	0,0000

Kadangi 2016 metais planuojami nustatyti Administravimo įmokos dydžiai (tarifai), nepriklausomai nuo vienkartinės pakuotės, už kurią nustatytas užstatas, rūšies (pagal medžiagą), yra lygūs 0,000 EUR (0,0000 Lt), pavedimo davėjų mokamos Administravimo įmokos dalis už atliekų tvarkymą taip pat yra lygi 0,000 EUR (0,0000 Lt). 2016 metais Užstato administratorius neplanuoja gauti pajamų iš pavedimo davėjų mokamų Administravimo įmokų.

Užstato administratoriaus su pavedimo davėjais sudaromose sutartyje numatomas Vienkartinis prisijungimo prie viešosios įstaigos „Užstato sistemos administratorius“ organizuojamos užstato už vienkartinės pakuotės sistemos mokestis (toliau – **Vienkartinis prisijungimo mokestis**) ir vienkartinės pakuotės, už kurias nustatytas užstatas, registracijos viešosios įstaigos „Užstato sistemos administratorius“ registre (duomenų bazėje), mokestis (toliau – **Pakuotės registracijos mokestis**). 2016 m. planuojamas Vienkartinio prisijungimo mokesčio dydis - 50,00 EUR (172,6400 Lt), o Pakuotės registracijos mokesčio dydis - 35,00 EUR (120,8480 Lt).

⁵ Trumpalaikio kreditavimo forma, skirta apyvartinėms lėšoms papildyti, mokėjimams vykdyti ir pan.

Vienkartinis prisijungimo mokestis yra skiriamas padengti Užstato administratoriaus sąnaudas, susijusias su pavedimo davėjo prisijungimu prie Užstato administratoriaus organizuojamos užstato už vienkartinės pakuotes sistemos (t. y. sutarties suderinimas, pasirašymas, pirminės informacijos reikalingos sutartinių įsipareigojimų vykdymui surinkimas ir pan.) ir į šį mokestį nėra įskaičiuotos vienkartinių pakuočių atliekų tvarkymo (t. y. surinkimo iš prekybos vietų, vežimo į skaičiavimo centrą, paruošimo tolesniam tvarkymui ir perdavimo atliekų tvarkytojams) sąnaudas (t. y. Vienkartinio prisijungimo mokesčio dalis už atliekų tvarkymą yra lygi 0,000 EUR (0,0000 Lt)).

Pakuotės registracijos mokestis yra skiriamas padengti pavedimo davėjo Lietuvos Respublikos vidaus rinkai tiekiamų vienkartinių pakuočių įtraukimo (įvedimo) į Užstato administratoriaus organizuojamą užstato už vienkartinės pakuotes sistemą, įskaitant organizacinių veiksmų, skirtų užtikrinti, kad iš vartotojų būtų priimamos vienkartinės pakuotės atliekos ir vykdomas jų tolimesnis sutvarkymas, sąnaudas (t. y. sąnaudas, susijusias su vienkartinės pakuotės (brūkšninio kodo, pakuotės pavyzdžio ir kt.) užregistravimu Užstato administratoriaus registre (duomenų bazėje), informacijos apie minėtą pakuotę pateikimą pakuočių pardavėjams, Užstato administratoriaus skaičiavimo centro įrangos pritaikymą identifikuoti vienkartinės pakuotės atliekas, kai jos surenkamos iš pakuočių pardavėjų ir pan.). Į šį mokestį nėra įskaičiuotos vienkartinių pakuočių atliekų tvarkymo (t. y. surinkimo iš prekybos vietų, vežimo į skaičiavimo centrą, paruošimo tolesniam tvarkymui ir perdavimo atliekų tvarkytojams) sąnaudas (t. y. Vienkartinio prisijungimo mokesčio dalis už atliekų tvarkymą yra lygi 0,000 EUR (0,0000 Lt)).

2016 m. planuojamos Užstato administratoriaus pajamos iš Vienkartinio prisijungimo mokesčio nurodomos 2 lentelėje. 2016 metais planuojamų pajamų iš Vienkartinio prisijungimo mokesčio skaičiavimai pagrįsti Užstato administratoriaus sutartimis su pavedimo davėjais (išsamiau žr. Sistemos organizavimo plano II skyrių), t. y. planuojama, kad bus surinktas Vienkartinis prisijungimo mokestis iš aštuonių pavedimo davėjų.

2 lentelė. Vienkartinis prisijungimo mokestis, planuojamos pajamos iš šio mokesčio 2016 m.

Planuojamas prisijungusių prie Užstato administratoriaus organizuojamos užstato už vienkartinės pakuotes sistemos pavedimo davėjų kiekis	vnt.	8
Vienkartinio prisijungimo mokesčio dydis	EUR	50,00
Planuojamos pajamos iš Vienkartinio prisijungimo mokesčio	EUR	400,00
Vienkartinio prisijungimo mokesčio dydis	Lt	172,6400
Planuojamos pajamos iš Vienkartinio prisijungimo mokesčio	Lt	1381,1200

2016 m. planuojamos Užstato administratoriaus pajamos iš Pakuotės registracijos mokesčio nurodomos 3 lentelėje. Šių pajamų skaičiavimai atlikti atsižvelgiant į tai, kad Užstato administratoriaus pavedimo davėjai, nurodyti Sistemos organizavimo plano II skyriuje, 2016 metais planuoja tiekti Lietuvos Respublikos vidaus rinkai 800 skirtingų produktų (prekių) vienkartinės pakuotes, už kurias

nustatytas užstatas⁶ ir kurios bus registruojamos Užstato administratoriaus registre (t. y. iš viso į Užstato administratoriaus organizuojamą užstato už vienkartinės pakuotes sistemą bus įtraukti 800 vnt. skirtingų produktų (prekių) vienkartinių pakuočių).

3 lentelė. Pakuotės registracijos mokestis, planuojamos pajamos iš šio mokesčio 2016 m.

Planuojamas produktų (prekių) vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, ir kurios bus įtrauktos į Užstato administratoriaus organizuojamą užstato už vienkartinės pakuotes sistemą, kiekis	vnt.	800
Pakuotės registracijos mokesčio dydis	EUR	35,00
Planuojamos pajamos iš Pakuotės registracijos mokesčio	EUR	28000,00
Pakuotės registracijos mokesčio dydis	Lt	120,8480
Planuojamos pajamos iš Pakuotės registracijos mokesčio	Lt	96678,4000

III. Užstato administratoriaus pajamos už antrinių žaliavų pardavimą

2016 metais Užstato administratoriaus organizuojamoje užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje planuojamų surinkti vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų kiekiai, planuojami paruošti antrinių žaliavų kiekiai, antrinių žaliavų įkainiai bei planuojamos gauti pajamos už antrinių žaliavų pardavimą nurodomi 4 lentelėje.

4 lentelė. Planuojami vienkartinių pakuočių atliekų, antrinių žaliavų kiekiai, įkainiai, pajamos iš antrinių žaliavų pardavimo 2016 m.

	Matavimo vienetai	Vienkartinės pakuotės, už kurią nustatytas užstatas, rūšis (pagal medžiagą)			Viso
		PET	Metalinė	Stiklinė	
Planuojamas surinkti vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų kiekis	vnt.	98199600	79809300	2478000	180486900
Planuojamas paruošti antrinių žaliavų kiekis	tonos	3602	1267	738	5607
Planuojamas antrinių žaliavų įkainis (pagal pateiktus preliminarinius)	EUR už toną	320,00	950,00	30,00	

⁶ Pagal medžiagą, tūrį, formą ir pan. identifikuojama skirtingo produkto (prekės), kurį pavidimo davėjas tiekia rinkai, vienkartinė pakuotė, kuriai taikomas užstatas ir kuri registruojama Užstato administratoriaus registre (duomenų bazėje)

komercinius pasiūlymus ⁷⁾					
Planuojamos pajamos iš antrinių žaliavų pardavimo	EUR	1152640,00	1203650,00	22140,00	2378430,00
Planuojamas antrinių žaliavų įkainis (pagal pateiktus preliminarinius komercinius pasiūlymus ⁸⁾)	Lt už toną	1104,8960	3280,1600	103,5840	
Planuojamos pajamos iš antrinių žaliavų pardavimo ⁹⁾	Lt	3979835,3920	4155962,7200	76444,9920	8212243,1040

IV. Siūlomas užstato už vienkartinės pakuotes dydis, Užstato administratoriaus pajamos iš per metus negrąžinto užstato

Užstato administratoriaus siūlomas nustatyti užstato dydis – 0,10 EUR (0,34528 Lt) už vieną vienkartinę pakuotę. Tokį užstato dydį siūloma nustatyti visoms vienkartinių pakuočių, už kurias pagal Lietuvos Respublikos pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymą nustatytas užstatas, rūšims (t. y. vienodas užstato dydis turėtų būti taikomas vienkartinėms plastikinėms (PET), metalinėms ir stiklinėms pakuotėms). Sprendimą siūlyti nustatyti tokį užstato dydį priėmė Įstaigos valdyba, atsižvelgdama į gamintojų, importuotojų bei pakuočių pardavėjų nuomonę dėl užstato dydžio, o taip pat į kaimyninių valstybių, kuriose taikomas užstatas už vienkartinės pakuotes, patirtį bei įvertindama tai, kad užstato dydis turi būti toks, kad motyvuotų vartotojus grąžinti vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekas.

Užstato administratoriaus siūlomas užstato dydis yra pakankamas ir motyvuojantis vartotojus grąžinti vienkartinių pakuočių atliekas bei sudarantis prielaidas sutvarkyti Finansavimo schemeje bei Sistemos organizavimo plane numatytus vienkartinių pakuočių atliekų kiekius. Be to, siūlomas užstato dydis yra mažesnis nei naujos pakuotės, kuriai pagal Lietuvos Respublikos pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymą neturi būti taikomas užstatas, pagaminimo kaštai. Tai sumažina riziką, kad, siekiant išvengti dalyvavimo užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje, Lietuvos Respublikai tiekiamų gaminių vienkartinės pakuotės, už kurias nustatytas užstatas, bus keičiamos į pakuotes, kurioms pagal Lietuvos Respublikos pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymą užstatas neprivalo būti taikomas.

Tokį patį (t. y. 0,10 EUR (0,34528 Lt)), vienodą visoms vienkartinių pakuočių rūšims, užstato dydį Estijos užstato sistemos administratoriaus siūlymu planuojama nustatyti ir Estijoje. Siekiant išvengti vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų judėjimo tarp kaimyninių

⁷⁾ Preliminarūs komerciniai pasiūlymai pridėti prie Sistemos organizavimo plano. Kadangi UAB „Metransa“ pateiktame preliminariniame komerciniame pasiūlyme nurodomas antrinių žaliavų (metalinės pakuotės) įkainis 900-1000 eurų už toną, todėl 4 lentelėje pateikiamas vidutinis įkainio dydis.

⁸⁾ Žr. išnašą 7.

⁹⁾ Planuojamos pajamos iš antrinių žaliavų pardavimo litais skaičiuojamos padauginant planuojamą paruošti antrinių žaliavų kiekį iš planuojamo antrinių žaliavų įkainio litais.

valstybių, kurį skatina ženkliai skirtingi kaimyninėse šalyse nustatyti užstato dydžiai (t. y. vienoje valstybėje susidaranti vienkartinė pakuočių, kurioms taikomas užstatas, atliekos gali būti pervežamos į kitą valstybę, ten pridodamos, kad susigrąžinti didesnę užstatą), rizikos, turėtų būti nustatomi vienodi ar artimi užstato dydžiai.

Užstato administratoriaus 2016 metais planuojamos pajamos iš per metus negrąžinto užstato, už vienkartinės pakuotes (pagal pakuočių rūšis), nurodomas 5 lentelėje.

5 lentelė. Planuojamos pajamos iš per metus negrąžinto užstato 2016 m.

2016 m. planuojami vienkartinė pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, kiekiai ir pajamos	Matavimo vienetai	Vienkartinės pakuotės, už kurią nustatytas užstatas, rūšis (pagal medžiagą)			Viso
		PET	Metalinė	Stiklinė	
Planuojamas išleisti į Lietuvos Respublikos vidaus rinką vienkartinė pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, kiekis ¹⁰	vnt.	166440000	135270000	4200000	305910000
Planuojamas surinkti (t. y. priimti iš vartotojų) vienkartinė pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų kiekis	vnt.	98199600	79809300	2478000	180486900
Planuojamas nesugrąžintų (t. y. vartotojų negrąžintų pardavėjams) vienkartinė pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, kiekis	vnt.	68240400	55460700	1722000	125423100
Planuojamos pajamos iš per metus negrąžinto užstato	EUR	6824040,00	5546070,00	172200,00	12542310,00
	Lt ¹¹	23562045,3120	19149470,4960	594572,1600	43306087,9680

¹⁰ Planuojamas pavedimo davėjų, su kuriais Užstato administratorius Finansavimo schemos rengimo metu yra pasirašęs sutartis, tiekti Lietuvos Respublikos vidaus rinkai vienkartinė pakuočių kiekis

¹¹ Planuojamos pajamos iš per metus negrąžinto užstato (pagal pakuočių rūšis) litais apskaičiuotos dauginant planuojamas pajamas iš per metus negrąžinto užstato (pagal pakuočių rūšis) eurai iš 3,4528 (t. y. Europos Sąjungos Tarybos neatšaukiamai nustatytas euro ir lito perskaičiavimo kurso) (pvz.: 6824040,00 EUR*3,4528), o bendra pajamų suma litais apskaičiuota sudedant planuojamas pajamas litais iš per metus negrąžinto užstato už vienkartinės PET, metalines ir stiklines pakuotes.

V. Užstato administratoriaus planuojamų sukaupti lėšų paskirstymas:

1) Užstato administratoriaus administravimui

2016 metais Užstato administratorius planuojamos patirti administravimo sąnaudos pagal konkrečius poreikius nurodomos 6 lentelėje.

6 lentelė. Planuojamos administravimo sąnaudos 2016 m.

2016 metais planuojamos administravimo sąnaudos pagal konkrečius poreikius	Sąnaudos		% nuo pajamų
	EUR	Lt	
Lengvųjų transporto priemonių, skirtų darbuotojams, nuomos sąnaudos	36000,00	124300,8000	0,241%
Lengvųjų transporto priemonių, skirtų darbuotojams, eksploatacijos sąnaudos	36000,00	124300,8000	0,241%
Komandiruočių sąnaudos	12000,00	41433,6000	0,080%
Patalpų (t. y. administracijos ir Įstaigos skaičiavimo centro ¹²) apsaugos sąnaudos	36000,00	124300,8000	0,241%
Banko paslaugų (t. y. mokesčiai už pavedimus, sąskaitų tvarkymo mokesčiai ir pan.) sąnaudos	3000,00	10358,4000	0,020%
Audito sąnaudos	10000,00	34528,0000	0,067%
Teisinių ir kitų konsultacijų sąnaudos	50000,00	172640,0000	0,334%
Kitos nenumatytos sąnaudos	50000,00	172640,0000	0,334%
Viso	233000,00	804502,4000	1,558%

2) Darbo užmokesčiui

Planuojama, kad 2016 metais viešojoje įstaigoje „Užstato sistemos administratorius“ dirbs 53 darbuotojai (14 darbuotojų dirbs administravimo padalinyje ir 39 darbuotojai gamybos-logistikos padalinyje), kurių pareigos ir skaičius pagal pareigas nurodomi 7 lentelėje.

7 lentelė. Planuojamos darbuotojų pareigos ir skaičius 2016 m.

Pareigos	Darbuotojų skaičius
<i>Administravimo padalinys</i>	
Generalinis direktorius	1
Personalo vadovas / Administratorius	1
Marketingo vadovas	1
Finansų vadovas	1
Apskaitininkai	3
Kontrolieriai – analitikai	3

¹² Planuojama, kad administracijos padalinio ir skaičiavimo centro (gamybos-logistikos padalinio) patalpos bus įrengtos viename pastate

Viešoji įstaiga „Užstato sistemos administratorius“

Pardavimų vadovas	1
Pardavimų vadybininkai	2
Gamybos ir logistikos direktorius	1
<i>Gamybos ir logistikos padalinys</i>	
Pamainų vadovai	2
Skaičiavimo mašinų operatoriai	9
PET linijos operatoriai	3
Skardinių linijos operatoriai	2
Sandėlio vadovai	2
Prekių priėmėjai	5
Krovėjai	10
Mechanikai	2
Elektrikas-automatikas	1
Vadybininkai	3
Iš viso darbuotojų	53

Užstato administratoriaus 2016 metais planuojamos darbo užmokesčio sąnaudos nurodomos 8 lentelėje.

8 lentelė. 2016 metais planuojamos darbo užmokesčio sąnaudos

	Sąnaudos		% nuo pajamų
	EUR	Lt	
Darbo užmokesčio sąnaudos	1320442,00	4559222,1376	8,833%

3) Pardavėjų aprūpinimui pakuočių atliekų priėmimo priemonėmis ir šių priėmimo priemonių remontui ir techninei priežiūrai

Atsižvelgiant į tai, kad Užstato administratorius turi pareigą aprūpinti pakuočių pardavėjus pakuočių atliekomis priimti skirtomis priemonėmis (tarp jų ir priemonėmis, užtikrinančiomis automatizuotą (nedalyvaujant žmogui) pakuočių atliekų priėmimą bei užstato grąžinimą), kurios turi būti parenkamos atsižvelgiant į parduotuvės prekybos plotą ir parduotuvėje surenkamų pakuočių atliekų kiekį, bei įvertinus tai, kad didesnio nei 300 kv. m. ploto prekybos vietose surenkami didesni vienkartinių pakuočių atliekų kiekiai, taip pat tai, kad mažesnio ploto prekybos vietose gali būti sudėtinga rasti papildomos vietos taromatų pastatymui ir įrengimui, Užstato administratorius planuoja aprūpinti priemonėmis, skirtomis automatizuotai priimti vienkartinių pakuočių atliekas (t. y. taromatais), pakuočių pardavėjus, kurių prekybos plotas yra didesnis nei 300 kv. m. Pardavėjų aprūpinimas minėtomis automatizuotomis priemonėmis (t. y. taromatais) bus vykdomas šiais etapais:

- 1) 2015 metais prekybos vietose planuojama pastatyti 750 taromatų;

2) 2016 metais iki vasario mėn. 1 d. prekybos vietose planuojama pastatyti 250 taromatų;

Aukščiau paminėtus taromatus pakuočių pardavėjų prekybos vietose savo pajėgumais ir sąnaudomis pastatys Užstato administratoriaus parinktas taromatų gamintojas, su kuriuo Užstato administratorius planuoja sudaryti ilgalaikę (~ 7 metų) sutartį dėl taromatų naudojimo, įskaitant jų techninę priežiūrą ir remontą. Planuojama, kad visi taromatai (t. y. 1000 vnt.) bus pradėti naudoti nuo 2016 m. vasario 1 d. Užstato administratorius neįgis taromatų nuosavybės teisės ir ši teisė priklausys taromatų gamintojui, kuris (t. y. taromatų gamintojas), be kita ko, vykdys visapusę taromatų techninę priežiūrą ir remontą.

Užstato administratoriaus taromatų gamintojui mokamas atlyginimas, kuris sudarys Užstato administratoriaus sąnaudas, susijusias su pardavėjų aprūpinimu taromatais, įskaitant jų techninę priežiūrą ir remontą, bus apskaičiuojamas ir mokamas pagal per taromatus priimtų vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų skaičių (vienetais), t. y. bus nustatytas įkainis už vienkartinės pakuotės vieneta, neišskiriant kokią dalį šiame įkainyje sudaro kaina už taromatų naudojimą, techninę priežiūrą ar remontą. Taigi, planuojama, kad taromato gamintojui mokama suma bus apskaičiuojama padauginant per taromatus priimtų vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų skaičių (vienetais) iš sutarto įkainio už vienkartinės pakuotės (nepriklausomai nuo medžiagos), už kurią nustatytas užstatas, vieneta (t. y. įkainis išliks pastovus ir nepriklausys nuo faktiškai taromato gamintojo patiriamų sąnaudų, susijusių su taromatų gedimais, remontu (gedimų ar remonto skaičiumi, sudėtingumu ir pan.), nes šias rizikas prisiims taromatų gamintojas). Pagal preliminarius komercinius pasiūlymus planuojamas taromatų gamintojui mokėtino įkainio dydis – 0,016 EUR (0,0552 Lt) už vienkartinės pakuotės, už kurią nustatytas užstatas (nepriklausomai nuo pakuotės rūšies), vieneta.

Dėl pasirinkto, anksčiau nurodyto pardavėjų aprūpinimo automatizuotomis (nedalyvaujant žmogui) pakuočių atliekų priemonėmis modelio, Užstato administratorius sąnaudas, susijusias su pakuočių pardavėjų aprūpinimu taromatais, įskaitant jų techninę priežiūrą ir remontą, patirs, kai faktiškai bus pradėti eksploatuoti taromatai. Užstato administratoriaus 2016 metais planuojamos sąnaudos, susijusios su pardavėjų aprūpinimu taromatais, t. y. visų taromatų, kurie bus pastatyti per 2015-2016 metus, naudojimo 2016 metais, įskaitant taromatų techninės priežiūros ir remonto, sąnaudos, nurodomos 9 lentelėje.

Užstato administratorius 2016 metais taip pat planuoja aprūpinti visus pakuočių pardavėjus (t. y. pardavėjus, kurie vienkartinių pakuočių atliekas iš vartotojų priims rankiniu, ir pardavėjus, kurie minėtas atliekas iš vartotojų priims automatizuotu būdu (t. y. taromatais)) iš vartotojų priimtų vienkartinių pakuočių, kurioms taikomas užstatas, atliekų pakavimo priemonėmis (750 000 vienetų), t. y. specialiais maišais, lipdukais bei maišų uždarymo priemonėmis. Užstato administratoriaus planuojamos sąnaudos, susijusios su pardavėjų aprūpinimu minėtomis priemonėmis, nurodomos 9 lentelėje.

9 lentelė. Planuojamos pardavėjų aprūpinimo vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo priemonėmis, įskaitant priemonių (t. y. taromatų) remonto bei techninės priežiūros, sąnaudos 2016 metais

Pardavėjų aprūpinimo vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo priemonės ir jų skaičius	Sąnaudos		% nuo pajamų
	EUR	Lt	
Pardavėjų aprūpinimas taromatais: 1000 vnt. taromatų, kurie bus pastatyti prekybos vietose per 2015-2016 m., naudojimo 2016 metais, įskaitant taromatų techninę priežiūrą ir remontą, sąnaudos	2310232,32	7976770,1545	15,454%
Pardavėjų aprūpinimas vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų pakavimo priemonėmis (750 000 vnt.)	208654,00	720440,5312	1,396%
Viso	2518886,32	8697210,6857	16,850%

4) *Pardavėjų sąnaudų, susijusių su vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, priėmimu, užstato grąžinimu ir visuomenės informavimu, kompensavimui*

Kaip nurodyta Sistemos organizavimo plane, Užstato administratorius šios Finansavimo schemos rengimo metu yra sudaręs susitarimus su 31 įmonėmis, turinčiomis 878 prekybos vietas, t. y. pakuočių pardavėjais. Planuojama, kad iš šių 878 prekybos vietų, dėl kurių jau pasirašyti susitarimai, 500 prekybos vietų reikės kompensuoti vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo iš vartotojų automatizuotu būdu sąnaudas ir 378 prekybos vietoms reikės kompensuoti vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo iš vartotojų rankiniu būdu sąnaudas. Planuojama, kad nuo 2016 m. vasario 1 d. Planuojama, kad iš visų prekybos vietų, dėl kurių iki 2016 m. vasario 1 d. bus sudarytos sutartys, 1000 prekybos vietų, įskaitant anksčiau paminėtas 500 prekybos vietų, dėl kurių jau yra pasirašyti susitarimai, reikės kompensuoti vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo iš vartotojų automatizuotu būdu sąnaudas, likusioms prekybos vietoms reikės kompensuoti vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo iš vartotojų rankiniu būdu sąnaudas. Anksčiau nurodytas planuojamas prekybos vietų skaičiaus paskirstymas gali keistis įvertinus kiekvienos parduotuvės prekybos plotą ir kiekvienoje parduotuvėje surenkamų pakuočių atliekų kiekį.

Planuojami pardavėjų sąnaudų kompensavimo įkainiai priklausys nuo pasirinkto vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo būdo, t. y. ar minėtos atliekos bus surenkamos rankiniu būdu, ar automatizuotomis (nedalyvaujant žmogui) surinkimo priemonėmis (t. y. taromatais) ir į juos bus įskaičiuotos vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo vietos įrengimo/suteikimo sąnaudos (ploto, šildymo, elektros energijos, vandens, valymo, vietų informaciniais stendams ir kt.), darbo sąnaudos (t. y. pardavėjų sąnaudos, susijusios su darbuotojo (-ų) atsakingo už atliekų priėmimą rankiniu ar automatizuotu būdu, užstato grąžinimą ir kt. paskyrimu), taip pat, jei vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas atliekos bus surenkamos per taromatus - taromatų išlaikymo, papildomo ploto sąnaudos (elektros energijos, interneto ir kt.).

Pažymėtina, kad priimant vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekas automatizuotu būdu (taromatais), pardavėjai faktiškai patirs daugiau sąnaudų nei priimant minėtas atliekas rankiniu būdu, t. y. papildomai bus patiriamos taromatų eksploatavimo sąnaudos (elektros energijos, interneto, taromatų valymo ir pan. sąnaudos) bei ploto, skiriamo taromatų pastatymui sąnaudos (t. y. taromato pastatymui turi būti skiriamas didesnis patalpų plotas, taip pat turi būti specialiai įrengtos ar net pertvarkytos esamos patalpos, paruošti elektros, interneto ir kt. įvadai ir t.t.).

2016 metais planuojami pardavėjų sąnaudų, susijusias su vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, priėmimu, užstato grąžinimu ir visuomenės informavimu, kompensavimo įkainiai, nurodomi 10 lentelėje. Pastarieji įkainiai, nustatyti remiantis preliminariais pakuočių pardavėjų planuojamų patirti sąnaudų, kurios aprašytos aukščiau, skaičiavimais, taip pat atsižvelgiant į Lietuvoje taikomas užstato už daugkartines pakuotes sistemos bei Estijoje taikomas užstato už vienkartinės pakuotes sistemos patirtį, šiose sistemose numatytus pardavėjų sąnaudų kompensavimo dydžius. Lietuvoje funkcionuojančioje užstato už daugkartines pakuotes sistemoje dalyvaujantys gamintojai ir importuotojai, kompensuodami pardavėjų sąnaudas, susijusias su daugkartinių pakuočių užstato sistemos organizavimu, moka 0,010 EUR (0,034528 Lt) už daugkartinės pakuotės, kuriai taikomas užstatas, vienetą (t. y. už vieną butelį). Estijoje funkcionuojančioje užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje 2014 metais taikyti šie pardavėjų sąnaudų kompensavimo įkainiai (tarifai):

- rankinis surinkimas (vienkartinės plastikinės ir metalinės pakuotės) – 0,0095 EUR (0,0328 Lt) už vnt.
- rankinis surinkimas (metalinės pakuotės) – 0,011 EUR (0,0380 Lt) už vnt.
- automatizuotas surinkimas (stiklinės pakuotės) – 0,022 EUR (0,0760 Lt) už vnt.
- automatizuotas surinkimas su presavimu (plastikinės ir metalinės pakuotės) – 0,029 EUR (0,1001 Lt) už vnt.

10 lentelė. Planuojami pardavėjų sąnaudų kompensavimo įkainiai 2016 metais

Vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo būdas	Pardavėjų sąnaudų kompensavimo įkainis	
	EUR už priimtą vienkartinės pakuotės vnt.	Lt už priimtą vienkartinės pakuotės vnt.
Priėmimas rankiniu būdu	0,015	0,0518
Priėmimas automatizuotu (nedalyvaujant žmogui) būdu (t. y. taromatais)	0,028	0,0967

Kadangi Užstato administratorius planuoja iki 2016 m. vasario 1 d. sudaryti sutartis su visais pardavėjais, kurie pagal Pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymo nuostatas privalo organizuoti vienkartinių pakuočių atliekų priėmimą ir užstato grąžinimą bei atsižvelgiant į tai, kad pardavėjų sąnaudos, susijusios su vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, priėmimu, užstato grąžinimu ir visuomenės informavimu, bus kompensuojamos pagal pardavėjų priimamų iš vartotojų vienkartinių pakuočių atliekų skaičių (vienetais), Užstato administratoriaus 2016 metais bendros planuojamos sąnaudos, susijusios su pardavėjų sąnaudų kompensavimu, skaičiuojamos padauginant 2016 metais planuojamą priimti iš vartotojų (surinkti) ir sutvarkyti vienkartinių pakuočių atliekų kiekį

(žr. Sistemos organizavimo plano 1 lentelę) iš 10 lentelėje nurodytų pardavėjų sąnaudų kompensavimo įkainių.

Užstato administratoriaus 2016 metais planuojamos sąnaudos, susijusios su pardavėjų sąnaudų kompensavimu, nurodomos 11 lentelėje.

11 lentelė. 2016 metais planuojamos sąnaudos, susijusios su pardavėjų sąnaudų kompensavimu

	Sąnaudos		% nuo pajamų
	EUR	Lt	
Kai vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekos priimamos rankiniu būdu	541460,70	1869555,5050	3,622%
Kai vienkartinės pakuotės, už kurias nustatytas užstatas, priimamos naudojant automatizuotas priemones (t. y. taromatus)	4042906,56	13959347,7704	27,044%
Viso	4584367,26	15828903,2753	30,666%

5) Pakuočių atliekų surinkimui, vežimui, tolesniam tvarkymui ir Vyriausybės nustatytų pakuočių atliekų tvarkymo užduočių įvykdymui

Planuojama, kad 2016 m. vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų surinkimas iš pardavėjų ir vežimas į skaičiavimo centrą patikrinimui bei paruošimui perdirbti, o taip pat paruoštų perdirbti pakuočių atliekų (antrinių žaliavų) transportavimas iki atliekų tvarkytojų, bus vykdomas naudojant samdomas transporto priemones, t. y. dėl vienkartinių pakuočių atliekų surinkimo iš prekybos vietų, vežimo (transportavimo) paslaugų bus sudaromos sutartys su tokių krovinių (atliekų) vežimo paslaugas teikiančiomis įmonėmis. Užstato administratoriaus 2016 metais planuojamos sąnaudos, susijusios su vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų surinkimu iš prekybos vietų ir vežimu į skaičiavimo centrą,

Iš pardavėjų surinktos ir į Užstato administratoriaus skaičiavimo centrą atvežtos vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekos bus patikrinamos (t. y. identifikuojamos pagal brūkšninį kodą), skaičiuojamos, išrūšiuojamos, smulkinamos (stiklinės pakuotės) bei presuojamos (PET ir metalinės pakuotės), taip jas paruošiant tolesniam tvarkymui. Paruoštos tolesniam tvarkymui vienkartinių pakuočių atliekos (antrinės žaliavos) bus transportuojamos ir perduodamos Užstato administratoriaus parinktiems atliekų tvarkytojams, kad įvykdyti Vyriausybės nustatytas pakuočių atliekų tvarkymo užduotis.

Užstato administratoriaus 2016 metais planuojamos sąnaudos, susijusios su vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų surinkimu iš pardavėjų, vežimu, tolimesniu tvarkymu ir Vyriausybės nustatytų pakuočių atliekų tvarkymo užduočių įvykdymu, nurodomos 12 lentelėje.

12 lentelė. Planuojamos sąnaudos, susijusios su vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų surinkimu, vežimu, tolimesniu tvarkymu ir Vyriausybės nustatytų pakuočių atliekų tvarkymo užduočių įvykdymu 2016 m.

	Sąnaudos		% nuo pajamų
	EUR	Lt	
<i>Vienkartinių pakuočių atliekų surinkimo iš prekybos vietų ir vežimo į skaičiavimo centrą sąnaudos</i>	<i>1224103,68</i>	<i>4226585,1863</i>	<i>8,188%</i>
<i>Vienkartinių pakuočių atliekų paruošimo tolesniam tvarkymui sąnaudos:</i>	<i>1398970,00</i>	<i>4830363,6160</i>	<i>9,358%</i>
Patalpų nuomos sąnaudos	460495,00	1589997,1360	3,080%
Patalpų eksploatacijos sąnaudos	92099,00	317999,4272	0,616%
Elektros sąnaudos rūšiavimui ir presavimui	58311,00	201336,2208	0,390%
Presavimo vielos sąnaudos	19375,00	66898,0000	0,130%
Skaičiavimo centro įrangos remonto ir priežiūros sąnaudos	227262,00	784690,2336	1,520%
Skaičiavimo centro ir kitos įrangos nusidėvėjimas	541428,00	1869442,5984	3,622%
<i>Paruoštų vienkartinių pakuočių atliekų (antrinių žaliavų) transportavimo iki atliekų tvarkytojų sąnaudos</i>	<i>56070,00</i>	<i>193598,4960</i>	<i>0,375%</i>
<i>Viso planuojamos sąnaudos, susijusios su vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų surinkimu vežimu, tolimesniu tvarkymu ir Vyriausybės nustatytų pakuočių atliekų tvarkymo užduočių įvykdymu 2016 m.</i>	<i>2679143,68</i>	<i>9250547,2983</i>	<i>17,921%</i>

6) Švietimo programos vykdymui

2016 m visuomenės švietimui ir informavimui pakuočių atliekų tvarkymo klausimais pagal viešosios įstaigos „Užstato sistemos administratorius“ Visuomenės švietimo ir informavimo programą 2016-2018 metams (toliau – **Švietimo programa**) planuojama skirti 1,510 % lėšų (t. y. 14949140 EUR (51616390,5920 Lt)) nuo Įstaigos metinės apyvartos (pajamų)¹³. Švietimo programos vykdymui 2016 metais numatoma skirti daugiau nei 1% lėšų¹⁴ nuo metinių pajamų, kadangi pirmaisiais užstato už vienkartinę pakuotės sistemos funkcionavimo metais poreikis visuomenės švietimui ir informavimui yra didesnis lyginant su vėlesnių metų poreikiu.

2016 metais planuojamos Švietimo programos vykdymo sąnaudos pateikiamos 13 lentelėje.

¹³ Bendra 2016 m. planuojama suma nurodyta Finansavimo schemas 16 lentelės I dalyje

¹⁴ Pagal Lietuvos Respublikos pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymą minimalus privalomų skirti visuomenės švietimui ir informavimui lėšų procentas nuo metinės apyvartos (pajamų)

13 lentelė. Planuojamos Švietimo programos vykdymo sąnaudos 2016 m.

Švietimo programos vykdymo sąnaudos pagal konkrečias priemones	Sąnaudos		% nuo pajamų
	EUR	Lt	
Interneto svetainės (www.usad.lt) sukūrimas ir (ar) pritaikymas visuomenės bei kitų užstato už vienkartinės pakuotes sistemos dalyvių poreikiams	14481,00	49999,9968	0,097%
Informacijos apie pakuočių atliekų tvarkymą, įskaitant užstato už vienkartinės pakuotes sistemą, interneto svetainėje (www.usad.lt) rengimas, skelbimas ir nuolatinis atnaujinimas	5792,00	19998,6176	0,039%
Reklaminio-informacinio klipo (-ų) sukūrimas	28962,00	99999,9936	0,194%
Reklaminio-informacinio klipo per TV transliavimas	86886,00	299999,9808	0,581%
OOH (lauko reklama)	28962,00	99999,9936	0,194%
Interneto svetainės www.usad.lt populiarinimas kitose interneto svetainėse	8689,00	30001,3792	0,058%
Reklaminio-informacinio klipo (-ų) transliavimas interneto svetainėje	8689,00	30001,3792	0,058%
Informacinių stendų prie taromatų, taip pat vienkartinė pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo vietose pastatymas	8689,00	30001,3792	0,058%
Informacija spaudoje	23170,00	80001,3760	0,155%
Transliacijos per radiją	11294,00	38995,9232	0,076%
Iš viso Švietimo programos vykdymui	225614,00	779000,0192	1,510%

Detalesni konkrečių Švietimo programos priemonių aprašymai bei kita su šiomis priemonėmis susijusi informacija pateikiami Švietimo programos priede.

7) *Automatizuotos pakuočių atliekų priėmimo ir sutvarkymo apskaitos sistemos ir jos duomenų bazės įdiegimui ir (ar) išlaikymui*

Į automatizuotos pakuočių atliekų priėmimo ir sutvarkymo apskaitos sistemos ir duomenų bazės įsigijimą (įdiegimą) planuojama investuoti 2015 metais (žr. Finansavimo schemas I skyrių), todėl 2016 metais planuojamos pastarosios apskaitos sistemos ir duomenų bazės išlaikymo sąnaudos, kurios nurodytos 14 lentelėje.

14 lentelė. Planuojamos automatizuotos pakuočių atliekų priėmimo ir sutvarkymo apskaitos sistemos ir duomenų bazės išlaikymo sąnaudos 2016 m.

	Sąnaudos		% nuo pajamų
	EUR	Lt	
Automatizuotos vienkartinė pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, atliekų priėmimo ir sutvarkymo apskaitos sistemos ir duomenų bazės išlaikymo sąnaudos	60000,00	207168,0000	0,401%

8) Įsiskolinimų dengimui

2016 metais planuojamos Įstaigos sąnaudos, susijusios su įsiskolinimų dengimu, nurodytos 15 lentelėje.

15 lentelė. Planuojamos sąnaudos įsiskolinimų dengimui 2016 m.¹⁵

	Sąnaudos		% nuo pajamų
	EUR	Lt	
Palūkanos bankui	150000,00	517920,0000	1,003%
Įsiskolinimų bankui dengimas	3177686,74	10971916,7759	21,257%
Viso	3327686,74	11489836,7759	22,260%

9) Kitoms išlaidoms

Užstato administratorius 2016 metais planuoja vykdyti visas Sistemos organizavimo plane, Finansavimo schemeje ir Švietimo programoje numatytas priemones bei įvykdyti Vyriausybės nustatytas pakuočių atliekų tvarkymo užduotis, kas leis užtikrinti, kad pavedimo davėjai nepatirtų nuostolių dėl užstato už vienkartinės pakuotes sistemos organizavimo priemonių ir (ar) pakuočių atliekų tvarkymo užduočių neįvykdymo. Dėl šių priežasčių pavedimo davėjų patirtų nuostolių dėl užstato sistemos organizavimo priemonių ir (ar) nustatytų užduočių neįvykdymo kompensavimo sąnaudos 2016 metais neplanuojamos¹⁶.

¹⁵ Planuojama įsiskolinimų dengimo suma numatoma atsižvelgiant į Įstaigos planuojamas pajamas ir sąnaudas, bei į tai, kad banko suteikto finansavimo grąžinimas bus vykdomas ne tik 2016 m., visus įsiskolinimus bankui planuojama padengti 2018 m. (žr. Finansavimo schemos VIII skyriaus 12 p.)

¹⁶ Be to, pagal Lietuvos Respublikos mokesčio už aplinkos teršimą įstatymo 7 str. 2 d. mokestis už aplinkos teršimą turi būti sumokamas ir mokesčio už aplinkos teršimą deklaracija pateikiama per 60 dienų nuo mokestinio laikotarpio pabaigos (t. y. kalendorinių metų pabaigos), t. y. sąnaudos dėl pakuočių atliekų tvarkymo užduočių 2016 m. neįvykdymo (jei tokios būtų) galėtų būti numatomos tik 2017 m.

10) Bendras planuojamų sukaupti lėšų ir sąnaudų, susijusių su vienkartinių pakuočių užstato sistema, paskirstymas 2016 m.

16 lentelė. Bendras Užstato administratorius planuojamų sukaupti lėšų ir sąnaudų, susijusių su vienkartinių pakuočių užstato sistema, paskirstymas 2016 m.

	EUR	Lt	
I. Viso planuojamų sukaupti lėšų, susijusių su vienkartinių pakuočių užstato sistema, 2016 m.:	14949140,00	51616390,5920	
<i>Iš Administravimo įmokos</i>	0,00	0,0000	
<i>iš Vienkartinio prisijungimo mokesčio</i>	400,00	1381,1200	
<i>Iš Pakuotės registracijos mokesčio</i>	28000,00	96678,4000	
<i>už antrinių žaliavų pardavimą</i>	2378430,00	8212243,1040	
<i>iš negražinto užstato</i>	12542310,00	43306087,9680	
			% nuo 2016 m. planuojamų pajamų ¹⁷
II. Viso planuojamos sąnaudos, susijusios su vienkartinių pakuočių užstato sistema, 2016 m.:	14949140,00	51616390,5920	99,999%
<i>Užstato administratoriaus administravimui</i>	233000,00	804502,4000	1,558%
<i>Darbo užmokesčiui</i>	1320442,00	4559222,1376	8,833%
<i>Pardavėjų aprūpinimui pakuočių atliekų priėmimo priemonėmis ir šių priėmimo priemonių remontui ir techninei priežiūrai</i>	2518886,32	8697210,6857	16,850%
<i>Pardavėjų sąnaudų, susijusių su vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, priėmimu, užstato grąžinimu ir visuomenės informavimu, kompensavimui</i>	4584367,26	15828903,2753	30,666%
<i>Pakuočių atliekų surinkimui, vežimui ir tolesniam tvarkymui ir Vyriausybės nustatytų pakuočių atliekų tvarkymo užduočių įvykdymui</i>	2679143,68	9250547,2983	17,921%
<i>Švietimo programos vykdymui</i>	225614,00	779000,0192	1,510%
<i>Automatizuotos pakuočių atliekų priėmimo ir sutvarkymo apskaitos sistemos ir duomenų bazės išlaikymui</i>	60000,00	207168,0000	0,401%
<i>Įsiskolinimų dengimui</i>	3327686,74	11489836,7759	22,260%
<i>Kitoms išlaidoms</i>	0,00	0,000	0,000%

¹⁷ Planuojamų sukaupti lėšų 2016 metais paskirstymas procentais 16 lentelėje pateikiamas nurodant Finansavimo schemas 6, 8, 9, 11-15 lentelėse pateiktas galutines procentų sumas (t. y. nurodytas paskutinėse lentelių eilutėse „viso % nuo pajamų“) ir šių sumų bendrą sumą. Kadangi procentų sumos nurodomos trijų skaitmenų po kablelio tikslumu ir nurodant procentus tokiu būdu taikomos matematinės skaičių apvalinimo taisyklės, todėl susidaro vienos tūkstantosios procento matematinė paklaida, nurodant bendrą planuojamų sąnaudų procentą (t. y. 99,999%), nors bendra procentų suma, kai skaičiai nėra apvalinami, yra 100 % (šios paklaidos nebūtų tik tuo atveju, jei procentai būtų nurodomi septyniolikos skaičių po kablelio tikslumu)

VI. Pavedimo davėjų įmokų mokėjimo periodiškumas ir surinkimo tvarka

Užstato administratoriaus sutartyse su pavedimo davėjais numatyta ši Administravimo įmokų bei užstato sumos iš pavedimo davėjų surinkimo tvarka ir mokėjimo periodiškumas:

- Pavedimo davėjas iki kiekvieno kalendorinio mėnesio 7 (septintos) dienos privalo pateikti Užstato administratoriui pardavimų ataskaitą už praėjusį kalendorinį mėnesį. Ataskaitoje pavedimo davėjas privalo pateikti duomenis apie ataskaitiniu mėnesiu Lietuvos Respublikos vidaus rinkai patiektų gaminių vienkartinių pakuočių, kurioms pagal Pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymą taikoma užstato sistema, kiekį (vienetais).

- Pavedimo davėjo kiekvieną mėnesį mokamos Administravimo įmokos suma apskaičiuojama, padauginant pavedimo davėjo per praėjusį kalendorinį mėnesį rinkai patiektą atitinkamų pakuočių kiekį (vienetais) iš tam tikrai pakuotei taikomo administravimo įmokos dydžio (tarifo). Pavedimo davėjo per praėjusį kalendorinį mėnesį rinkai patiektas vienkartinių pakuočių kiekis (vienetais) nustatomas pagal pavedimo davėjo pardavimų ataskaitas ir/ar pavedimo davėjo patikrinimų duomenis;

- Pavedimo davėjo kiekvieną mėnesį mokamo užstato suma apskaičiuojama, padauginant pavedimo davėjo per praėjusį kalendorinį mėnesį rinkai patiektą atitinkamų pakuočių kiekį (vienetais) iš teisės aktuose tam tikrai pakuotei (pagal medžiagą) nustatyto užstato dydžio. Pavedimo davėjo per praėjusį kalendorinį mėnesį rinkai patiektas pakuočių kiekis (vienetais) nustatomas pagal pavedimo davėjo pardavimų ataskaitas ir/ar pavedimo davėjo patikrinimų duomenis.

- Pavedimo davėjas turi kas mėnesį, per 20 (dvidešimt) dienų nuo atitinkamos Užstato administratoriaus sąskaitos-faktūros išrašymo dienos, sumokėti Užstato administratoriui Administravimo įmoką ir užstato sumą už visas vienkartinės pakuotes, kurioms pagal Pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymą taikoma užstato sistema ir į kurias supakuotus gaminius, pavedimo davėjas patiekė rinkai per praėjusį kalendorinį mėnesį.

- Pavedimo davėjas turi užtikrinti pardavimų ataskaitose pateikiamų duomenų išsamumą, teisingumą ir tikrumą. Jei paaiškėja, kad ataskaitose pateikti duomenys yra neteisingi ir/ar neišsamūs, pavedimo davėjas nedelsiant turi pateikti Užstato administratoriui patikslintas ataskaitas ir nurodyti priežastis, kurios sąlygojo neteisingų duomenų pateikimą, tai pat sumokėti Užstato administratoriui Administravimo įmokas ir užstato sumą, pagal pakuočių kiekį, kuris nebuvo nurodytas ataskaitose.

VII. Mokesčio už aplinkos teršimą pakuočių atliekomis, neįvykdžius dalies Vyriausybės nustatytos šių atliekų tvarkymo užduoties, paskirstymo pavedimo davėjams tvarka

Numatoma, kad užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje surinktas ir sutvarkytas, kad įvykdyti Vyriausybės nustatytas pakuočių atliekų tvarkymo užduotis, vienkartinių pakuočių atliekų kiekis bus paskirstomas visiems pavedimo davėjams proporcingai pagal jų Lietuvos Respublikos vidaus rinkai patiektą atitinkamų vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, kiekį atskaitiniu laikotarpiu. Analogiška tvarka, t. y. proporcingai visiems pavedimo davėjams (priklausomai nuo pavedimo davėjo Lietuvos Respublikos vidaus rinkai patiekto atitinkamų vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas

užstatas, kiekio), bus paskirstomas ir mokestis už aplinkos teršimą, tuo atveju, jei Vyriausybės nustatyta atitinkamų pakuočių atliekų tvarkymo užduotis bus įvykdyta iš dalies. Pagal Užstato administratoriaus sudarytas sutartis su pavedimo davėjais, tuo atveju, jei Užstato administratorius dėl savo kaltės neįvykdytų Vyriausybės nustatytų pakuočių atliekų tvarkymo užduočių, pavedimo davėjo reikalavimu, jis (Užstato administratorius) turėtų kompensuoti pavedimo davėjo sumokėtą mokestį už aplinkos teršimą pakuočių atliekomis.

Kaip nurodyta šios Finansavimo schemos V skyriuje, Užstato administratorius 2016 metais planuoja įvykdyti visas Sistemos organizavimo plane, Finansavimo schemoje ir Švietimo programoje numatytas priemones bei įvykdyti Vyriausybės nustatytas pakuočių atliekų tvarkymo užduotis. Todėl planuojama, kad 2016 metais visi Užstato administratoriaus administruojamoje ir organizuojamoje užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje dalyvaujantys pavedimo davėjai turės teisę pasinaudoti mokesčio už aplinkos teršimą pakuočių atliekomis lengvata.

VIII. Pagrindinės užstato už vienkartinės pakuotes sistemos finansavimo gairės 2017-2018 metų laikotarpiui

1. Planuojama, kad 2017 metais pavedimo davėjų Užstato administratoriui mokėtinų Administravimo įmokų dydžiai nepriklausomai nuo vienkartinės pakuotės, kuriai taikomas užstatas, rūšies, nesikeis, t. y. bus lygūs 0,000 EUR (0,000 Lt). 2018 metais planuojama, kad pavedimo davėjų Užstato administratoriui mokamų Administravimo įmokų bei šių įmokų dalis už atliekų tvarkymą, didės, nes išaugs užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje surenkamų vienkartinių pakuočių atliekų kiekiai, mažės pajamos iš negrąžinto užstato už vienkartinės pakuotes, t. y. Administratoriaus pajamų gaunamų iš negrąžinto užstato gali nepakakti, kad padengti didėjančias užstato už vienkartinės pakuotes sistemos administravimo ir organizavimo sąnaudas.

2. Planuojama, kad 2017 ir 2018 m. Vienkartinio prisijungimo mokesčio dydis nesikeis, t. y. naujiems pavedimo davėjams (jei tokių bus) bus taikomas toks pats mokesčio dydis kaip ir 2016 metais. Planuojama, kad 2017 ir 2018 metais Pakuotės registracijos mokesčio dydis taip pat nesikeis, t. y. išliks toks, koks numatytas 2016 metams, tačiau planuojama. Pavedimo davėjų naujų (t. y. netiektų Lietuvos Respublikos vidaus rinkai 2016 metais) prekių (produktų) vienkartinių pakuočių, kurios bus įtraukiamos į Užstato administratoriaus organizuojamą užstato už vienkartinės pakuotes sistemą ir registruojamos Užstato administratoriaus registre (duomenų bazėje) 2017 metais ir 2018 metais, bus ženkliai mažiau nei 2016 metais, proporcingai sumažės ir Užstato administratoriaus pajamos iš Pakuotės registracijos mokesčio.

3. Planuojama, kad 2017 metais bei 2018 metais išaugs vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas ir kurios yra administruojamos bei kurių atliekų tvarkymas yra organizuojamas Užstato administratoriaus, kiekiai, lyginant su 2016 metais¹⁸. To rezultate didės užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje surenkamų vienkartinių pakuočių atliekų bei paruošiamų perdirbti antrinių žaliavų

¹⁸ Pagal Lietuvos Respublikos pakuočių ir pakuočių atliekų tvarkymo įstatymo Nr. IX-517 2, 4-1, 5, 7, 8, 10, 11, 12, 13 straipsnių pakeitimo ir Įstatymo papildymo 11-1, 11-2, 12-1, 12-2, 12-3 straipsniais įstatymą, užstato už vienkartinės pakuotes sistema pradės funkcionuoti nuo 2016-02-01, be to, pagal minėto įstatymo 15 straipsnio 7 dalį bus taikomas pereinamasis laikotarpis iki 2016 m. gegužės 1 d., dėl šių priežasčių 2016 metais, lyginant su vėlesniais metais, užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje bus administruojama mažiau vienkartinių pakuočių, kurioms taikomas užstatas, ir per minėtą sistemą bus surenkami mažesni kiekiai šių pakuočių atliekų.

kiekiai ir proporcingai šių kiekių augimui augs Užstato administratoriaus pajamos iš antrinių žaliavų pardavimo. Planuojama, kad 2017 metais ir 2018 metais antrinių žaliavų pardavimo įkainiai nesikeis ir išliks tokie, kokie planuojami 2016 metais.

4. 2017 metais planuojama, kad Užstato administratoriaus pajamos iš per metus negrąžinto užstato už vienkartinės pakuotes neženkliai mažės, lyginant su 2016 metais. Neženklų pajamų iš negrąžinto užstato mažėjimą sąlygos tai, kad 2017 metais Lietuvos Respublikos vidaus rinkai bus patiekiami daugiau vienkartinių pakuočių, kurioms taikomas užstatas, lyginant su 2016 metais¹⁹, t. y. Užstato administratorius iš pavidimo davėjų surinks daugiau užstato. Tačiau tuo pačiu daugiau užstato bus grąžinama vartotojams, nes planuojama, kad 2017 metais išaugs užstato už vienkartinę pakuotę sistemoje surenkamų vienkartinių pakuočių kiekiai²⁰, t. y. vartotojai grąžins daugiau vienkartinių pakuočių, kurioms taikomas užstatas, atliekų ir susigrąžins daugiau užstato.

5. Planuojama, kad 2018 metais Užstato administratoriaus pajamos iš per metus negrąžinto užstato už vienkartinės pakuotes ženkliai sumažės lyginant su 2016 m. Ženklų pajamų iš negrąžinto užstato mažėjimą sąlygos tai, kad per užstato už vienkartinės pakuotes sistemą surenkamų vienkartinių pakuočių, kurioms taikomas užstatas, atliekų kiekiai 2018 metais dar labiau išaugs (lyginant su 2016-2017 metais), tačiau Lietuvos Respublikos vidaus rinkai tiekiamų vienkartinių pakuočių, kurioms taikomas užstatas, kiekis padidės neženkliai, lyginant su 2017 metais²¹, t. y. Užstato administratoriaus iš pavidimo davėjų surenkamo užstato suma bus neženkliai didesnė nei 2017 metais, tačiau vartotojams grąžinamo užstato suma reikšmingai išaugs.

6. Kadangi planuojama, kad 2017-2018 metais išaugs užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje surenkamų vienkartinių pakuočių atliekų kiekiai, taip pat Užstato administratoriaus pavidimo davėjų Lietuvos Respublikos vidaus rinkai tiekiamų vienkartinių pakuočių, už kurias nustatytas užstatas, kiekiai, todėl padidės Užstato administratoriaus darbuotojų darbų apimtys ir kils poreikis padidinti darbuotojų skaičių. 2017–2018 metų laikotarpiu planuojamas darbuotojų, dirbančių gamybos-logistikos padalinyje (krovėjai, skaičiavimo mašinų, PET, skardinių linijų operatoriai ir kt.), skaičiaus padidėjimas. Planuojama, kad 2018 metais Įstaigoje iš viso galėtų dirbti iki 60 darbuotojų.

7. Dėl darbuotojų skaičiaus padidėjimo Užstato sistemos administratoriaus administravimo sąnaudos 2017-2018 metais gali neženkliai padidėti, lyginant su 2016 metais.

8. Kadangi planuojama, jog 2017-2018 metais išaugs užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje surenkamų vienkartinių pakuočių atliekų kiekiai, 2017 metais ir 2018 metais augs šių pakuočių atliekų pakavimo priemonių (specialių maišų, lipdukų, maišų uždarymo priemonių) poreikis. Taip pat per taromatus bus surenkamas didesnis vienkartinių pakuočių atliekų skaičius ir nors taromatų gamintojui mokėtinas įkainis už vienkartinės pakuotės atliekos vieneta, surinktą per taromatą, nesikeis, visgi padidės taromatų gamintojui mokamo bendro atlyginimo už taromatų naudojimą, įskaitant jų techninę priežiūrą ir remontą, suma, nes, kaip nurodyta Finansavimo schemos V skyriaus 3 poskyryje, taromatų gamintojui mokėtinas atlyginimas bus apskaičiuojamas pagal per taromatus surinktą vienkartinių pakuočių atliekų kiekį (vienetais).

9. Planuojama, kad pardavėjų sąnaudų kompensavimo dydžiai 2017 ir 2018 metais

¹⁹ Žr. išnašą 19

²⁰ Išsamiau žiūrėti Sistemos organizavimo plano 1 lentelę

²¹ Išsamiau žiūrėti Sistemos organizavimo plano 1 lentelę

nesikeis ir išliks tokie patys, kokie yra numatyti 2016 metais. Tačiau kadangi 2017-2018 metais planuojama, kad išaugs užstato už vienkartinės pakuotes sistemoje surenkamų vienkartinių pakuočių atliekų kiekiai, Užstato sistemos administratoriaus sąnaudos, susijusios su pardavėjų sąnaudų kompensavimu, 2017 ir 2018 metais didės. Dėl minėtų priežasčių taip pat numatomas pakuočių atliekų surinkimo, vežimo ir tolimesnio tvarkymo (t. y. elektros energijos, presavimo vielos, gamybinės įrangos remonto ir priežiūros) sąnaudų augimas.

10. 2017 ir 2018 metais Švietimo programos vykdymui planuojama skirti ne mažiau, kaip 1% lėšų nuo metinės apyvartos.

11. Planuojama, kad automatizuotos pakuočių atliekų priėmimo ir sutvarkymo apskaitos sistemos ir duomenų bazės išlaikymo sąnaudų dydis 2017 metais ir 2018 metais išliks toks pats kaip 2016 metais.

12. Planuojama, kad 2017 metais palūkanų bankui dengimo sąnaudos sumažės 2 kartus, lyginant su 2016 metais, taip pat iki 2018 metų planuojama, kad bus padengti visi įsiskolinimai bankui.

13. Planuojama, kad 2017-2018 metais Administravimo įmokų bei užstato sumos iš pavedimo davėjų surinkimo tvarka ir mokėjimo periodiškumas bei Mokesčio už aplinkos teršimą pakuočių atliekomis, neįvykdžius dalies Vyriausybės nustatytos šių atliekų tvarkymo užduoties, paskirstymo pavedimo davėjams tvarka nesikeis, t. y. išliks tokia pati kaip 2016 m.

PRIDEDAMA:

1. VŠĮ „Užstato sistemos administratorius“ steigimo sutarties kopija, 3 lapai.
2. Banko pažymos su priedais kopija, 24 lapai.

VŠĮ „Užstato sistemos administratorius“

Generalinis direktorius

Gintaras Varnas

2015 m. vasario 4 d.