

**VALSTYBINĖS ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBOS
ŠILUMOS IR VANDENS DEPARTAMENTO
ŠILUMOS GAMINTOJŲ IR KONKURENCIJOS SKYRIUS**

Teikti Tarybos posėdžiui

2020-

**PAŽYMA
DĖL UAB „KIRTIMŲ KATILINĖ“ ŠILUMOS GAMYBOS BAZINĖS KAINOS (KAINOS
DEDAMŲJŲ) NUSTATYMO IR 2017–2019 METŲ INVESTICIJŲ DERINIMO**

2020 m. d. Nr. O5E-
Vilnius

I. BENDRA ĮMONĖS APŽVALGA

2018 m. liepos 31 d. atskyrimo sąlygų pagrindu, kurios yra viešai skelbiamos UAB „Pramonės energija“ tinklalapyje¹, nuo UAB „Pramonės energija“ atskiriama dalis ir atskyrimo sąlygose nurodytais dydžiais priskirto turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų pagrindu sukuriama nauja UAB „Kirtimų katilinė“ (toliau – Bendrovė), kuri vykdo biokurą naudojančio nepriklausomo šilumos gamintojo (katilinės, esančios adresu Geologų g. 12A, Vilniuje) veiklą Vilniaus mieste. Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 730 paprastųjų vardinių akcijų, vienos akcijos nominali vertė – 289,62 Eur. Bendrovės veikla yra šilumos energijos gamyba bei pardavimas.

Bendrovė Projekte nurodė, kad katilinės galingumas siekia 19,2 MW (du biokuro katilai po 8 MW ir 3,20 MW šiluminės galios kondensacinis ekonomazeris), tačiau el. paštu (reg. 2019-09-16 Nr. R1-9234) informavo, kad nuo 2019 m. rugsėjo 9 d. katilinės galia padidėjo iki 20,75 MW (du biokuro katilai po 8 MW ir 4,75 MW šiluminės galios kondensacinis ekonomazeris). Bendrovė taip pat pateikė 2019 m. rugsėjo 9 d. susitarimą Nr. 20190909/SUT-770 su AB „Vilniaus šilumos tinklai“ (toliau – Šilumos tiekėjas) ir nurodė, kad katilinės galios padidinimas jau suderintas su Šilumos tiekėju ir patvirtintas energijos išteklių biržos operatoriaus BALTPPOOL UAB.

Bendrovė po atskyrimo veiklą pradėjo 2018 m. spalio 1 d.

Bendrovė yra nepriklausomas šilumos gamintojas (toliau – NŠG), 2017 m. kovo 24 d. šilumos energijos pirkimo-pardavimo sutarties pagrindu ir pagal 2014 m. liepos 18 d. Šilumos tiekėjo išduotas technines sąlygas Nr. 14001K, pagamintą šilumos energiją parduodantis Šilumos tiekėjui Naujininkų ir Kirtimų raj. šilumos vartotojams pagal šių vartotojų šildymo poreikį tik šildymo sezono metu (4289 val./metus).

Bendrovės finansiniai metai yra nuo spalio 1 d. iki rugsėjo 30 d. Šilumos gamybos bazinės kainos dedamosios Bendrovei buvo nustatytos 2014 m. birželio 30 d. nutarimu Nr. O3-184 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Pramonės energija“ Vilniaus katilinės šilumos gamybos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“ iki 2019 m. birželio 30 d.

2019 m. balandžio 8 d. raštu Nr. 08-04/2019 „Dėl bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo“ (toliau – Projektas) (reg. 2019-04-08 Nr. R1-3177), 2019 m. liepos 10 d. raštu Nr. 15-07/2019 „Dėl investicijų derinimo“ (reg. 2019-07-10 Nr. R1-6801), 2019 m. lapkričio 11 d. raštu Nr. 21-11/2019 „Prašymas derinti atliktas investicijas“ (reg. 2019-11-11 Nr. R1-11462)

¹ Atskyrimo sąlygos (<http://e-energija.lt/lt/e-energija/energija-miestams/atskyrimo-salygos.html>).

Bendrovė pateikė Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai (toliau – Taryba)² bazinės šilumos gamybos kainos (kainos dedamųjų) nustatymo projektą ir investicijų derinimo projektus. Projekto nagrinėjimo metu Bendrovė el. paštu siuntė papildomą informaciją, kuri bus paminėta vėliau šioje pažymoje.

II. INVESTICIJŲ DERINIMAS

Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo (toliau – Energetikos įstatymas) 15 straipsnio 3 dalyje numatyta, kad energetikos įmonės, kurios verčiasi veikla, kurios kainos yra reguliuojamos, numatomas investicijas turi derinti su Taryba. Jeigu šios energetikos įmonių investicijos nėra suderintos su Taryba, jos negali būti pripažintos pagrįstomis valstybės reguliuojamoms kainoms peržiūrėti.

Bendrovė pateikė derinti investicijas, vadovaudamasi Šilumos tiekėjų, nepriklausomų šilumos gamintojų, geriamojo vandens tiekėjų ir nuotekų tvarkytojų, paviršinių nuotekų tvarkytojų investicijų vertinimo ir derinimo aprašo, patvirtinto Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos (toliau – Komisija) 2019 m. balandžio 1 d. nutarimu Nr. O3E-93 „Dėl šilumos tiekėjų, nepriklausomų šilumos gamintojų, geriamojo vandens tiekėjų ir nuotekų tvarkytojų, paviršinių nuotekų tvarkytojų investicijų vertinimo ir derinimo valstybinėje kainų ir energetikos kontrolės komisijoje tvarkos aprašo patvirtinimo“, 6.1.1.2 papunkčiu, t. y. investicijos, kurių vertė yra didesnė už ribinę sumą (Šilumos įmonėms ir Vandens įmonėms, aptarnaujančioms daugiau nei 40 tūkst. vartotojų – ne mažiau nei 0,3 mln. Eur, likusioms Šilumos įmonėms – 9 proc. nuo įmonės metinės į šilumos kainą įskaičiuotos nusidėvėjimo sumos, likusioms vandens įmonėms – 9 proc. nuo Vandens įmonėms metinės į geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo kainą įskaičiuotos nusidėvėjimo sumos) ir ne didesnė nei 1,5 mln. Eur.

Bendrovė nurodo, kad teikiamų derinti 2017–2018 m. įvykdytų investicijų vertė yra 2,19 tūkst. Eur (toliau – Investicija), o 2019 m. atliktų investicijų vertė – 185,0 tūkst. Eur (toliau – Investicijas Nr. 1). Bendrovės pateiktų derinti investicijų suma yra 187,19 tūkst. Eur. Bendrovės pateiktos derinti investicijos atitinka Investicijų derinimo aprašo 8 punkto reikalavimus ir buvo finansuojamos Bendrovės lėšomis.

Skyrius Bendrovės pateiktas derinti investicijas vertino vadovaudamasis Energetikos įmonių investicijų projektų derinimo aprašu, patvirtintu Komisijos 2015 m. balandžio 17 d. nutarimu Nr. O3-252 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 10 d. nutarimo Nr. O3-100 „Dėl valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2003 m. birželio 17 d. nutarimo Nr. O3-35 „Dėl Energetikos įmonių investicijų projektų derinimo valstybinėje kainų ir energetikos kontrolės komisijoje tvarkos patvirtinimo“ pakeitimo“ pakeitimo“ (toliau – Investicijų derinimo aprašas).

² Lietuvos Respublikos Seimas, 2019 m. vasario 14 d. Seimo plenariniame posėdyje priimdamas Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo Nr. IX-884 2, 4, 8, 15, 16, 161, 19, 191, 22, 23, 241, 25, 26, 28, 31, 32, 34, 341, 36 ir 37 straipsnių pakeitimo ir 9 straipsnio pripažinimo netekusiu galios įstatymą Nr. XIII-1968 (toliau – Pakeitimo įstatymas), pritarė Valstybinės energetikos inspekcijos prie Energetikos ministerijos (toliau – Inspekcija) prijungimui prie Komisijos bei numatė, jog nuo 2019 m. liepos 1 d. po reorganizacijos Komisija perims visas Inspekcijos teises ir pareigas, taip pat Komisijos pavadinimas bus pakeistas į Valstybinę energetikos reguliavimo tarybą (toliau – Taryba). Vyriausybė 2019 m. kovo 6 d. nutarimu Nr. 221 „Dėl sutikimo reorganizuoti Valstybinę energetikos inspekciją prie Energetikos ministerijos“ pritarė, kad Inspekcija būtų reorganizuojama jungimo būdu ir Inspekcija būtų prijungta prie Komisijos. Vadovaujantis Pakeitimo įstatymo 22 straipsnio 11 dalimi, kituose įstatymuose ir (ar) jų įgyvendinamuosiuose teisės aktuose vartojamus reorganizuojamų įstaigų pavadinimus „Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija“ ir „Valstybinė energetikos inspekcija prie Energetikos ministerijos“ atitinka institucijos pavadinimas „Valstybinė energetikos reguliavimo taryba“.

Pateikta derinti Investicija yra mažesnė negu ribinė suma ir atitinka Investicijų derinimo aprašo 6.1.1.4.3 papunkčio nuostatą, o Investicija Nr. 1 yra didesnės nei ribinė suma³, apibrėžta Investicijų derinimo aprašo 6.1.1.4.2 papunktyje.

Investicija yra investicijos, kurių vertė yra mažesnė už ribinę sumą ir 3 tūkst. Eur neviršijanti investicija.

Investicija Nr. 1 yra investicija, atlikta per laikotarpį nuo 2019 m. rugpjūčio mėn. iki 2019 m. spalio mėn. į katilinės ekonomizaicijos sistemos pagerinimą, padidinant esamo ekonomizaicijos galią nuo 3,2 MW iki 4,75 MW. Bendrovė nurodė, kad buvo atnaujintos ir pakoreguotos ekonomizaicijos sistemos (vandens hidraulikos atnaujinimas, papildomų purkštukų ekonomizaicijoje instaliavimas, plokštelių skaičiaus padidinimas šilumokaityje, taip pat atnaujintas ekonomizaicijos valdymo loginis blokas). Padidinus kondensacinio ekonomizaicijos galią, planuojama papildomai pagaminti 5,99 tūkst. MWh šilumos, nereikalaujančios papildomo kuro kiekio.

Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo (toliau – Įstatymas)⁴ 10¹ straipsnio 3 dalyje reglamentuojama, kad vadovaujantis šilumos aukciono rezultatais, šiluma gaminama ir (ar) superkama neviršijant aprūpinimo šiluma sistemos vartotojų šilumos poreikių ir atsižvelgiant į aprūpinimo šiluma sistemos technines galimybes, kaip numatyta Naudojimosi šilumos perdavimo tinklais sąlygų sąvade ir Šilumos gamybos ir (ar) supirkimo tvarkos ir sąlygų apraše. Visais atvejais šiluma gaminama ir (ar) superkama už ne didesnę kainą, negu šilumos tiekėjo Tarybos nustatyta tvarka apskaičiuotos palyginamosios šilumos gamybos sąnaudos, todėl vertinama, kad Bendrovės atliktos investicijos nedidina šilumos kainos vartotojams.

Vadovaujantis Energetikos įstatymo 15 straipsnio 3 dalimi ir Investicijų derinimo aprašu, Bendrovės investicijas siūloma derinti.

III. ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS TREJŲ METŲ PERIODUI SKAIČIAVIMAS

Šilumos ir vandens departamento šilumos gamintojų ir konkurencijos skyrius (toliau – Skyrius), skaičiuodamas šilumos gamybos bazinę kainą (kainos dedamąsias) ir nustatydamas būtinųjų šilumos gamybos sąnaudų lygį bei Šilumos tiekėjui parduotiną šilumos kiekį, atsižvelgė į Energetikos įstatymo 19 straipsnio 2 dalį, kurioje numatyta, kad, nustatant valstybės reguliuojamas kainas, turi būti numatytos būtinosios išlaidos, įvertinta protingumo kriterijus atitinkanti investicijų grąža ir (ar) nuosavybės grąža, to paties įstatymo 8 straipsnio 11 punkto 6 dalį, kurioje įtvirtinta viena iš Tarybos funkcijų – nustatydamas valstybės reguliuojamas kainas, įvertina teikiamų paslaugų sąnaudas, atsižvelgdama į protingumo kriterijus atitinkančią investicijų grąžą, į Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo (toliau – Įstatymas) 32 straipsnio 2 dalį, kurioje nustatyta, kad šilumos kainos grindžiamos tiekėjo būtinomis (valstybės normuojamomis) sąnaudomis, taip pat į Šilumos kainų nustatymo metodiką, patvirtintą Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Metodika). Šilumos kainos dedamosios nustatomos, vadovaujantis Metodika.

Skyrius, atsižvelgdamas į išvardintas teisės aktų nuostatas ir į tai, kad NŠG taikomos tokios pačios šilumos gamybos kainodaros nuostatos kaip ir šilumos tiekėjams, apskaičiavo visos šilumos gamybos infrastruktūros išlaikymui būtinas sąnaudas ir investicijų grąžą.

Projekte Bendrovė prašo bazinę šilumos gamybos kainą (kainos dedamąsias) apskaičiuoti trejiems metams.

³ Ribinė suma įmonėms, aptarnaujančioms daugiau kaip 40 tūkstančių vartotojų – ne mažiau nei 0,3 mln. Eur, likusioms įmonėms – 9 proc. nuo įmonės metinės į šilumos kainą įskaičiuotos nusidėvėjimo sumos) ir ne didesnė nei 1,5 mln. Eur, išskyrus ne daugiau kaip 3 tūkst. Eur vertės kilnojamojo inventoriaus vienetus.

⁴ Projekto pateikimo metu galiojusi redakcija nuo 2019-01-01 iki 2019-04-30.

Bendrovė 2019 m. lapkričio 11 d. raštu Nr. 21-11/2019 (reg. 2019-11-11 Nr. R1-11462) nurodė, kad, dėl pateiktų derinti investicijų atsiranda papildomos sąnaudos (nusidėvėjimo, investicijų grąžos, elektros suvartojimo), kurias Bendrovė prašo vertinti Projekto nagrinėjimo metu ir pridėti šias sąnaudas prie Projekte planuojamų būtinųjų sąnaudų, tačiau dėl šios aplinkybės nepateikė patikslinto šilumos gamybos bazinės kainos projekto. Skyrius, nagrinėdamas Projekto duomenis, vertino papildomas sąnaudas (nusidėvėjimo, papildomos investicijų grąžos, elektros suvartojimo), atsiradusias dėl investicijos į ekonomaizerio galios padidinimą, vadovaudamasis Metodikos ir Įstatymo nuostatomis.

Bendrovė Projekte įvertino 2 327,90 tūkst. Eur planuojamų metinių šilumos gamybos sąnaudų kartu su investicijų grąža, projekcinė 2020 m. balandžio mėn. šilumos gamybos kaina, taikant 2020 m. vasario mėn. Bendrovės faktinę kuro kainą – 3,14 ct/kWh.

Bendrovės 2016-2018 metų vidutinių faktinių (pagal Tarybai per Duomenų surinkimo ir analizės informacinę sistemą (toliau - DSAIS) pateiktas audituotas ataskaitas) ir šilumos gamybos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavime įvertintų sąnaudų palyginimas pagal Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimus pateiktas 1 lentelėje.

1 lentelė. Faktinių ir šilumos gamybos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavime įvertintų sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodikliai	Trejų metų vidurkis	Bendrovės projektas**	Skyriaus projektas***	Skirtumas (5-4)
1	2	3	4	5	6
Pagrindiniai rodikliai					
1.	Bazinis (gamintinas) šilumos kiekis, tūkst. MWh	103,13	74,30	80,30	6,00
2.	Realizuotinas šilumos kiekis tūkst. MWh	103,13	74,30	80,30	6,00
3.	Sąlyginio kuro kiekis, tne	11 134,60	6 276,46	6 737,38	460,92
4.	Elektros energijos kiekis, MWh	1 124,55	1 287,69	1 393,25	105,56
5.	Vandens kiekis, m ³	3 964,67	2 972,16	2 972,16	0,00
6.	Nuotekų kiekis, m ³	-	18 687,00	7 752,00	-10 935,00
7.	Pelenų kiekis, t	444,50	303,00	325,25	22,25
Reguliuojamos šilumos gamybos veiklos lyginamieji rodikliai					
8.	Kuro kiekis, kg _{ne} /MWh	107,97	84,47	83,90	-0,57
9.	Elektros energijos kiekis, kWh/MWh	10,90	17,33	17,35	0,02
10.	Vandens kiekis, m ³ /MWh	0,038	0,040	0,037	0,00
Būtiniosios šilumos gamybos sąnaudos, tūkst. Eur					
11.	Kintamosios sąnaudos	1 408,32	1 092,54	1 151,69	59,15
11.1.	Kuro šilumai gaminti	1 245,60	932,87*	1 001,38	68,51
11.2.	Elektros energijos technologinėms reikmėms	132,78	133,92	126,65	-7,27
11.3.	Vandens technologinėms reikmėms	8,72	3,69	3,86	0,18
11.4.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	-	3,18	2,03	-1,15
11.5.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	10,49	8,92	13,01	4,09
11.6.	Kitos kintamosios (energijos išteklių biržos šilumos aukcionų, laboratorinių tyrimų sąnaudos)	10,73	9,97	4,77	-5,21
12.	Pastoviosios sąnaudos	736,38	1 236,66	1 042,70	-193,97
12.1.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)	276,69	277,11	291,07	13,96
12.2.	Einamojo remonto ir aptarnavimo	79,87	94,89	35,23	-59,66
12.3.	Personalo	326,10	421,91	241,56	-180,35
12.4.	Mokesčių	11,94	13,80	13,80	0,00
12.5.	Finansinės	0,53	0,60	0,60	0,00

12.6.	Administracinės	24,53	24,67	24,67	0,00
12.7.	Kitos paskirstomos	16,73	16,73	21,87	5,14
12.8.	Investicijų grąža		386,96	413,90	26,94
13.	Iš viso:	2 144,70	2 329,21	2 194,39	-134,82

*- Bendrovės projekte kuro sąnaudos perskaičiuotos taikant tas pačias kuro kainas, kokias taikė Skyrius.

** - Bendrovės apskaičiuotas šilumos kiekis ir sąnaudos lentelėje pateiktos pagal pirminį Bendrovės projektą.

***- Skyriaus projekte šilumos kiekis ir sąnaudos apskaičiuotos padidintai katilinės galiai (20,75 MW).

Toliau šioje pažymoje yra pateikiamas 2020–2023 metų šilumos gamybos bazinės kainos dedamųjų skaičiavimo pagrindimas.

1. ŠILUMOS KIEKIO SKAIČIAVIMAS

Vadovaujantis Metodikos 59 punkto nuostatomis, reguliuojamų kainų paslaugos (produkto) metinis šilumos bazinių kainų (kainos dedamųjų) galiojimo laikotarpiu kiekis nustatomas, atsižvelgiant į realizuotiną paslaugos (produkto) kiekį per vienerius bazinio laikotarpio metus, įvertinus: 1) šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) galiojimo laikotarpio paskutinių trejų metų faktinę realizuoto kiekio metinę apimtį; 2) priežasčių, kurias Ūkio subjektas nurodė kaip lemiančias realizuoto kiekio faktinius apimtį pokyčius, pagrįstumą; 3) priežasčių, kurias Ūkio subjektas nurodė kaip lemiančias realizuotino kiekio apimtį būsimum pokyčius, pagrįstumą; 4) efektą dėl Investicijų plane numatytų priemonių įgyvendinimo pirmaisiais šilumos bazinių kainų (kainų dedamųjų) galiojimo metais.

Bendrovė Projekte nurodė, kad, gamintinas šilumos kiekis, nustatytas vadovaujantis Metodikos 61.8 papunkčio nuostata, sudaro 74,30 tūkst. MWh (19,2 MW*8600 val.*0,45).

Bendrovė el. paštu 2019 m. rugsėjo 13 d. (reg. 2019 m. rugsėjo 16 d. Nr. R1-9234) informavo Tarybą, kad nuo 2019 m. rugsėjo mėn. 9 d. padidėjo Bendrovės katilinės galingumas iki 20,75 MW ir prašė atsižvelgti į tai, vertinant Projektą. 2019 m. lapkričio 11 d. raštu Nr. 21-11/2019 (reg. 2019-11-11 Nr. R1-11462) Bendrovė nurodė, kad kondensacinio ekonomizerio galios padidėjimas nuo 3,2 MW iki 4,75 MW, reiškia, kad katilinės galia padidėjo 1,55 MW. Atsižvelgiant į padidėjusią galią ir vadovaudamasi Metodikos 61.8 papunkčiu, Bendrovė apskaičiavo papildomai galiai gamintiną šilumos kiekį, kuris sudaro 5 998,5 MWh (1,55 MW * 8600 val. * 45%). Iš viso Bendrovės realizuotinas šilumos kiekis sudaro 80,3 MWh.

Skyrius pritaria Bendrovės apskaičiuotam planuojamam realizuoti šilumos kiekiui 80,30 tūkst. MWh.

Iš viso 2016 m. Bendrovė pagamino 91,42 tūkst. MWh, 2017 m. – 113,72 tūkst. MWh, 2018 m. – 104,24 tūkst. MWh šilumos. Paskutinių trejų metų vidutinė faktinė realizuoto šilumos kiekio metinė apimtį – 103,13 tūkst. MWh.

Bendrovė pagal Skyriaus įvertintą per metus planuojamą pagaminti ir realizuoti šilumos kiekį priskiriama III šilumos tiekimo įmonių grupei⁵, kuriai priklauso įmonės, per metus realizuojančios nuo 50 iki 90 tūkst. MWh šilumos ir D pogrupiui (šilumos gamybos kuro struktūroje gamtinės dujos sudaro mažiau nei 25 proc.).

2. KINTAMOSIOS SĄNAUDOS

⁵III šilumos tiekimo įmonių grupei priklauso: UAB „Šilutės šilumos tinklai“, UAB Tauragės šilumos tinklai“, UAB „Plungės šilumos tinklai“, UAB „Palangos šilumos tinklai“, UAB „Litesko“ fil. „Telšių šiluma“, AB „Lietuvos energijos gamyba“, UAB gamybinė-komercinė firma „Fonas“, UAB „Petrašiūnų katilinė“.

Kintamąsias sąnaudas sudaro šilumos gamybai sunaudoto kuro, pirktos šilumos, elektros energijos ir vandens technologijai ir kitos (pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo), cheminių medžiagų technologijai, laboratorinių tyrimų) sąnaudos. Šios sąnaudos nustatomos įvertinus lyginamąsias kuro sąnaudas (kg_{ne}/kWh), katilų naudingo veikimo koeficientus (NVK), lyginamąsias elektros energijos sąnaudas (kWh/MWh) ir šilumos gamybai sunaudoto vandens sąnaudas.

2.1. Kuro sąnaudos šilumai gaminti

Kuro šilumai sąnaudos nustatomos pagal Metodikos 58.4 papunktį.

Duomenys apie Bendrovės sunaudotą biokuro kiekį šilumai pagaminti, Bendrovė yra pateikusi Tarybai per DSAIS 2016–2018 metų Kintamų sąnaudų, faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimties suvestines (toliau – Kintamų sąnaudų suvestinė) (1 lentelė).

Projekte Bendrovė numatė suvartoti 6 276,46 t_{ne} sąlyginio kuro. Kuro kiekis suskaičiuotas 74,30 tūkst. MWh šilumos pagaminti, taikant 84,47 kg_{ne}/MWh lyginamąsias kuro sąnaudas ir vidutinį naudingo veikimo koeficientą (toliau – NVK) – 1,05.

Skyrius, vadovaudamasis 2019 m. rugpjūčio 2 d. viešojo posėdžio protokolu Nr. O2E-34 (toliau – Protokolas) ir, atsižvelgdamas į Bendrovės veiklos savitumą, apskaičiavo, kad, Bendrovė, gamindama 80,30 tūkst. MWh šilumos, suvartos 6 737,38 t_{ne} sąlyginio kuro. Kuro kiekis suskaičiuotas taikant Bendrovės faktines 2019 m. lyginamąsias kuro sąnaudas 83,90 kg_{ne}/MWh ir NVK - 1,02.

Skaičiuojant projekcinę 2020 m. balandžio mėn. šilumos gamybos kainą, Skyrius taikė Bendrovės faktinę 2020 m. vasario mėn. kuro kainą – 148,63 Eur/t_{ne}.

Skyriaus apskaičiuotos kuro sąnaudos yra 1 001,38 tūkst. Eur ir šilumos gamybos kainoje jos sudaro 1,25 ct/kWh šilumos kainos arba 86,95 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

2.2. Elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos

Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 58.5 papunkčiu.

Duomenys apie Bendrovės elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudas pagal Tarybai per DSAIS pateikti 2016-2018 metų Kintamų sąnaudų suvestinėje (1 lentelėje).

Bendrovė nurodė, kad, skaičiuojant elektros energijos sąnaudas planuojamam laikotarpiui, taikė faktinę, pagal nuo 2019 m. sausio mėn. įsigaliojusią naują sutartį, kainą, kuri yra didesnė nei paskutinių trejų metų elektros energijos kaina (10,40 ct/kWh).

Bendrovė savo skaičiavimuose numatė, kad planuojamam pagaminti šilumos kiekiui (74,30 tūkst. MWh) sunaudos 1 287,69 MWh elektros energijos, o apskaičiuotos elektros energijos technologijai sąnaudos, taikant 10,40 ct/kWh elektros energijos technologijai kainą, sudaro 133,92 tūkst. Eur. Lyginamosios elektros energijos sąnaudos planuojamam laikotarpiui sudaro 17,33 kWh/MWh.

Bendrovė 2019 m. lapkričio 11 raštu Nr. 21-1/2019 (reg. 2019-11-11 Nr. R1-11462) informavo, kad, dėl didesnės ekonomazerio galios padidės bendras katilinės elektros energijos suvartojimas 10 proc. arba 130 MWh/metus, tai sudarytų papildomai 12,74 tūkst. Eur/metus elektros energijos sąnaudų. Bendrovės skaičiavimais, padidėjusiam šilumos kiekiui pagaminti suvartos 1 417,67 MWh elektros energijos, sąnaudos sudarys 147,4 tūkst. Eur.

Skyrius, vadovaudamasis Protokolu ir, atsižvelgdamas į Bendrovės veiklos savitumą, apskaičiavo, kad, Bendrovė, gamindama 80,30 tūkst. šilumos, sunaudos 1 393,25 MWh elektros energijos technologinėms reikmėms. Elektros energijos kiekis technologinėms reikmėms apskaičiuotas, taikant Bendrovės faktines 2019 m. lyginamąsias elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudas 17,35 kWh/MWh. Skyriaus apskaičiuotos elektros energijos sąnaudos, taikant 2019 m. Bendrovės faktinę elektros energijos kainą (9,09 ct/kWh), sudaro 126,65 tūkst. Eur.

Vandens technologinėms reikmėms ir nuotekų tvarkymo sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 58.6 papunkčiu.

Bendrovės Projekte vandens technologijai kiekis yra 2 972,16 m³, sąnaudos sudaro 3,69 tūkst. Eur (taikant vandens kaina – 1,24 Eur/m³), o lyginamosios vandens technologijai sąnaudos 0,04 m³/kWh. Bendrovės apskaičiuotos elektros energijos sąnaudos neviršija 2018 m. III grupės

D pogrupio šilumos tiekimo įmonių grupės elektros energijos sąnaudų šilumos gamybos technologinėms reikmėms rodiklio (0,046 m³/kWh).

Projekto aiškinamajame rašte Bendrovė nurodė, kad prie kitų kintamųjų sąnaudų vertino 3,18 tūkst. Eur nuotekų (18 687 m³) sąnaudų, už kurias Bendrovė atsiskaito pagal 2018 m. rugsėjo 28 d. sutartį Nr. 18/PNA-344 su UAB „Grinda“ 0,17 ct/kWh tarifu. Bendrovė 2019 m. gruodžio 12 d. el. paštu (reg. Nr. R1-12917) pateikė Tarybai nuotekų tvarkymo sąskaitas faktūras, pagal kurias nuo 2018 m. spalio iki 2019 m. rugsėjo mėn. nuotekų kiekis sudaro 7 752 m³, sąnaudos – 1,32 tūkst. Eur.

Skyrius, atsižvelgdamas į 2019 m. gruodžio 12 d. (reg. Nr. R1-12917) Bendrovės pateiktas nuotekų tvarkymo sąskaitas faktūras ir į 2019 m. per DSAIS pateiktas Kintamų sąnaudų suvestines, pritaria Bendrovės apskaičiuotoms nuotekų tvarkymo paslaugų sąnaudoms.

Skyriaus skaičiavimais, planuojamam šilumos kiekiui pagaminti, vandens technologinėms reikmėms ir nuotekų tvarkymo kiekis sudarys 10 724,16 m³ (vandens – 2 972,16 m³, nuotekų – 7 752 m³). Vandens technologijai ir nuotekų tvarkymo sąnaudos, taikant Bendrovės faktinę 2019 m. vandens kainą – 1,30 Eur/m³ ir nuotekų tvarkymo kainą – 0,26 Eur/m³, sudaro 5,89 tūkst. Eur.

2 lentelė. Bendrovės ir Skyriaus vandens technologinėms reikmėms ir nuotekų tvarkymo sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.		Mato vnt.	2019 m. faktiniai duomenys	Bendrovės	Skyriaus
1.	Vandens technologinėms reikmėms kiekis	m³	2 560,00	2 972,16	2 972,16
1.1	Vandens technologinėms reikmėms kaina	Eur/m ³	1,30	1,24	1,30
1.2	Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	tūkst. Eur	3,32	3,69	3,86
2.	Nuotekų kiekis	m³	7 752,00	18 687,00	7 752,00
2.1	Nuotekų tvarkymo paslaugų kaina	Eur/m ³	0,26	0,17	0,26
2.2	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	tūkst. Eur	2,03	3,18	2,03
3.	Vandens technologinėms reikmėms ir nuotekų kiekis	m³	10 312,00	21 659,16	10 724,16
4.	Vandens technologinėms reikmėms ir nuotekų tvarkymo sąnaudos	tūkst. Eur	5,35	6,86	5,89

Skyriaus apskaičiuotos elektros energijos bei vandens technologijai ir nuotekų tvarkymo sąnaudos sudaro 132,54 tūkst. Eur, t. y. 0,17 ct/kWh šilumos kainos arba 11,51 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

2.3. Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos

Bendrovė, prie kitų kintamųjų sąnaudų, apskaičiavo pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudas. Projekte Bendrovė nurodė, kad pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudas apskaičiavo taikydama savo apskaičiuotą pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) įkainį 1,44 Eur/ t_{ne} ir sąlyginį biokuro kiekį. Šios sąnaudos sudaro 9,04 tūkst. Eur (1,44 Eur/ t_{ne} x 6 276,46 t_{ne}).

Bendrovė 2019 m. rugpjūčio 2 d. el. paštu atsiuntė patikslintą informaciją, dėl pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudų ir nurodė pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) kainą 29,44 Eur/t ir, kad, pagaminus planuojamą šilumos kiekį (74,30 tūkst. MWh) susidarys 303 t pelenų.

2020 m. balandžio 14 d. Bendrovė el. paštu (reg. Nr. R1-4838) informavo, kad Kintamų sąnaudų suvestinėje nurodyta pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) kaina 7,83 Eur/t dėl to, kad Bendrovei 2019 m. dalyvavusiai ES finansuojamame projekte „NutriBiomass4LIFE“, buvo kompensuota 13,00 tūkst. Eur pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudų. Bendrovė informuoja, kad ši parama buvo vienkartinė, o faktinė pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) kaina pagal 2019 m. balandžio 8 d. (reg. R1-4838) sutartį yra 40 Eur/t.

Skyrius, padidinęs planuojamą pagaminti šilumos kiekį bei planuojamą sudeginti kuro kiekį bei, atsižvelgdamas į Bendrovės 2020 m. balandžio 14 d. pateiktą informaciją, apskaičiavo, kad Bendrovė planuojamų laikotarpiu patirs 13,01 tūkst. Eur pelenų tvarkymo (išvežimo ir utilizavimo) sąnaudų (325,25 t pelenų po 40,00 Eur/t) (detalizavimas pateiktas 3 lentelėje).

3 lentelė. Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2019 m. faktiniai duomenys	Projektas	
				Bendrovės	Skyriaus
1	Pagamintas šilumos kiekis	tūkst. MWh	90,90	74,30	80,30
2	Sudeginta biokuro	t_{ne}	7 878,00	6 276,46	6 737,38
3	Pelenų kiekis	t	427,00	303,00	325,25
4	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	tūkst. Eur	3,34	8,92	13,01
5	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) kaina	Eur/t	7,83	29,44	40,00

Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos sudaro 0,02 ct/kWh šilumos gamybos kainos ir 1,13 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

2.4. Kitos kintamosios sąnaudos

Duomenys apie 2016-2018 metais Bendrovės patirtas kitas kintamąsias sąnaudas pateikti per DSAIS pateiktose ataskaitose (1 lentelė).

Bendrovė Projekte kitoms kintamosioms sąnaudoms priskyrė pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudas, biokuro tyrimų sąnaudas, energijos išteklių biržos šilumos aukciono sąnaudas bei nuotekų tvarkymo sąnaudas. Bendrovės kitos kintamosios sąnaudos (pelenų tvarkymo (išvežimo ir utilizavimo) sąnaudos perkeltos į atskirą eilutę) sudaro 9,97 tūkst. Eur.

Bendrovės nurodytas 0,61 Eur/ t_{ne} BALTPPOOL biržos mokestis yra pridodamas prie kuro kainos, skaičiuojant kiekvieno mėnesio šilumos kainą, todėl nėra vertinamas šios bazinės šilumos gamybos kainos skaičiavimo metu.

Skyrius, vadovaudamasis 2018 m. gegužės 18 d. Komisijos nutarimu Nr. O3E-164 „Dėl BALTPPOOL UAB taikomų įkainių, už energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamas paslaugas energijos išteklių biržos šilumos aukcionų dalyviams, derinimo“, įvertino 790,18 Eur energijos išteklių biržos šilumos aukcionų sąnaudų.

Bendrovė prie kitų kintamųjų sąnaudų vertino biokuro tyrimų sąnaudas 3,70 tūkst. Eur. Šias sąnaudas Bendrovė apskaičiavo taikydamas savo apskaičiuotą tyrimų įkainį 0,59 Eur/ t_{ne} ir 6 276,46 t_{ne} sąlyginio biokuro kiekį. Skyriaus apskaičiuotos biokuro tyrimų sąnaudos, taikant Bendrovės apskaičiuotą įkainį 0,59 Eur/ t_{ne} ir padidintą sąlyginį kuro kiekį 6 737,38 t_{ne} , sudaro 3,98 tūkst. Eur.

Apibendrinant, Skyrius prie kitų kintamųjų sąnaudų įvertino energijos išteklių biržos šilumos aukciono sąnaudas 0,79 tūkst. Eur ir biokuro tyrimų sąnaudas 3,98 tūkst. Eur, iš viso 4,77 tūkst. Eur.

Skyriaus skaičiavimais, kitos kintamosios sąnaudos sudaro 4,77 tūkst. Eur, t. y. 0,01 ct/kWh šilumos kainos arba 0,41 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

Šilumos bazinės kainos skaičiavimuose kintamosios sąnaudos, numatomam pagaminti šilumos kiekiui (80,30 tūkst. MWh) sudaro 1 151,69 tūkst. Eur, t. y. 1,43 ct/kWh šilumos kainos arba 52,38 proc. šilumos gamybos bazinės kainos.

3. PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS

Šilumos gamybos veiklos verslo vieneto pastoviąsias sąnaudas sudaro nusidėvėjimo (amortizacijos), einamojo remonto ir aptarnavimo, personalo, mokesčių, finansinės, administracijos, rinkodaros ir pardavimų, kitos paskirstomos bei investicijų grąžos sąnaudos.

Pagal Metodikos 56 punktą, nustatant šilumos bazinę kainą (kainos dedamąsias), atsižvelgiama į lyginamosios analizės atitinkamų rodiklių vertes. Jei atitinkamos Ūkio subjektų grupės efektyvumas didesnis nei Ūkio subjekto, Ūkio subjektui nustatoma jo grupės efektyvumą atitinkanti šių sąnaudų apimtis. Jei Ūkio subjekto efektyvumas viršija atitinkamos Ūkio subjektų grupės efektyvumą, nustatoma Ūkio subjekto faktinių sąnaudų apimtis.

3.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos

Bendrovės pagal Tarybai per DSAIS pateiktas Būtinųjų sąnaudų ataskaitas 2016 - 2018 metais vidutinės faktinės nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos sudarė 276,79 tūkst. Eur (1 lentelė).

Bendrovė Projekte nurodė, kad planuojamos nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos sudaro 277,11 tūkst. Eur. Šios sąnaudos apskaičiuotos nuo 2019 m. vasario 28 d. reguliuojamo turto vertės 4 203,37 tūkst. Eur. Papildomai el. paštu Bendrovė informavo, kad papildoma investicija į ekonomazerį 185,00 tūkst. Eur didina nusidėvėjimo sąnaudas 18,50 tūkst. Eur ir iš viso Bendrovės apskaičiuotos nusidėvėjimo sąnaudos sudaro 295,61 tūkst. Eur.

Bendrovė 2019 m. lapkričio 11 d. raštu Nr. 21-11/2019 (reg. Nr. R1-11462) prašo Tarybos investicijos suma (185,00 tūkst. Eur) padidinti likutinę Bendrovės ilgalaikio turto „Ekonomazerio sistema Geologų g.“ vertę.

Bendrovė per DSAIS Tarybai yra pateikusi 2018 m. ilgalaikio turto vertės ir nusidėvėjimo ataskaitą, kurioje ilgalaikio turto vienetai neatskirti nuo UAB „Pramonės energija“ Klaipėdos kogeneracinės elektrinės. Tačiau Bendrovė 2019 m. rugpjūčio 2 d. el. paštu (reg. Nr. R1-7809)

pateikė Tarybai 2018 m. rugsėjo 30 d. pabaigai ilgalaikio turto sąrašą, kuriuo remiantis Skyrius skaičiavo nusidėvėjimo sąnaudas.

Skyrius planuojamoms nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudoms skaičiuoti taikė 5 479,93 tūkst. Eur reguliuojamo turto įsigijimo vertę. Šiai turto vertei nustatyti Skyrius naudojo Bendrovės el. paštu Tarybai pateiktą ilgalaikio turto sąrašą, pakoreguodamas ilgalaikio turto pradinę vertę dėl šių priežasčių:

- didinama 2018 m. atliktų ir su Taryba suderintų investicijų vertė – 1,51 tūkst. Eur;
- mažinama ilgalaikio turto, kuris yra nusidėvėjęs, vertė – 3,26 tūkst. Eur;
- didinama 2019 m. atliktų ir su Taryba suderintų investicijų vertė – 185,00 tūkst. Eur.

Skyriaus apskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas be ekonomazerio sistemos sudaro 228,32 tūkst. Eur. Kadangi atlikta investicija į ekonomazerio sistemą tik pagerino naudingąsias turto savybes, nusidėvėjimą į ekonomazerio sistemą Skyrius skaičiavo vadovaudamasis Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo, patvirtinto Komisijos 2018 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. O3E-470 „Dėl Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo patvirtinimo“ (toliau – Aprašas), 30.5 papunkčio nuostata, t. y. investicijų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina (pradinė ekonomazerio vertė - 731,85 tūkst. Eur + papildoma investicija į ekonomazerio sistemą - 185,00 tūkst. Eur) ir patikslinama metinė planuojamo laikotarpio nusidėvėjimo suma, nekeičiant naudingo tarnavimo laiko (16 m. – 4 m. = 11 metų liko). Skyriaus skaičiavimais nusidėvėjimas į ekonomazerio sistemą sudaro 62,75 tūkst. Eur ((731,85 tūkst. Eur + 185,00 tūkst. Eur)-163,90 tūkst. Eur)/12 m.)) (detalesni skaičiavimai pateikti 4 lentelėje).

4 lentelė. Skyriaus ekonomazerio sistemos nusidėvėjimo skaičiavimo planuojamam laikotarpiui detalizacija

Įvesta į eksploataciją	Pradinė vertė	Nusidėvėjimo norma	Mėnesio nusidėvėjimas	Nusidėvėjimo laikotarpis nuo 2015-02	Sukauptas nusidėvėjimas už 43 mėn. nuo 731,85 tūkst. Eur.	Likęs naudingo tarnavimo laikas (16 m. - 4 m.)	Patikslinta nusidėvėjimo suma
Mato vnt.	tūkst. Eur	metais	tūkst. Eur	mėnesiais	tūkst. Eur	metais	tūkst. Eur
2015-02-02	731,85	16	3,81	43	163,90	12	62,75
2019-10-01	185,00						

Skyrius, skaičiuodamas nusidėvėjimo sąnaudas, taikė Metodikos 6 priede numatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, todėl kai kuriems turto vienetams taikytas nusidėvėjimo (amortizacijos) laikotarpis skiriasi nuo Bendrovės:

- stumdomi vartai ir tvora su vartais - 27 m.;
- kuro sandėlio įranga, pelenų šalinimo įrenginiai, ekonomazerio sistema, vandens paruošimo ir tinklų papildymo įranga, kiti pagalbiniai įrenginiai, dūmų valymo įranga – 16 m.

Iš viso Skyriaus apskaičiuotas reguliuojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimas sudaro 291,07 tūkst. Eur. Bazinėje šilumos kainoje įvertintos ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos sudaro 0,36 ct/kWh šilumos kainos ir 27,92 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.2. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos

Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų apimtis vieneriems bazinio laikotarpio metams nustatoma vadovaujantis Metodikos 57.3 papunkčiu.

Bendrovės pagal Tarybai per DSAIS pateiktas ataskaitas 2016 - 2018 metais vidutinės faktinės einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudarė 79,87 tūkst. Eur (1 lentelė).

Bendrovė Projekto aiškinamajame rašte nurodė, kad katilinės dalims ir įrangai dėvintis, remonto sąnaudos neišvengiamai auga, be to pirmi dveji Vilniaus katilinės eksploatavimo metai buvo garantiniai, ir dalį remonto sąnaudų prisiėmė katilinės rangovas, o realios tokio dydžio katilinės remonto ir aptarnavimo sąnaudos atsispindi trečiaisiais katilinės eksploatavimo metais. Todėl, Bendrovės skaičiavimais, planuojamos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudarys 94,89 tūkst. Eur.

Skyrius, planuojamas einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudas apskaičiavo taikydamas 2018 metų III šilumos tiekimo įmonių grupės D pogrupio lyginamuosius einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų rodiklius (detalizavimas 5 lentelėje). Skyriaus apskaičiuotos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudaro 35,23 tūkst. Eur arba 62,9 proc. mažiau negu Bendrovės.

5 lentelė. **Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas**

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vienetai	Pagal 2018 m. lyginamuosius rodiklius	Faktiniai 2018 m. duomenys	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1.	Šilumos gamybos veikla					
1.1.	Instaliuota galia	MW	20,75			
1.2.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos šilumos gamybos veikloje, tenkančios šilumos įrenginių galios vienetai	Eur/MW	1 697,88	4 573,04	4 573,06	1 697,88
1.3.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	tūkst. Eur	35,23	94,89	94,89	35,23

Skyriaus apskaičiuotos einamojo remonto sąnaudos sudaro 0,04 ct/kWh šilumos kainos ir 3,38 proc. pastoviuųjų sąnaudų.

3.3. Personalo sąnaudos

Bendrovė yra pateikusi per DSAIS 2016-2018 m. faktines personalo sąnaudas, kurios 2016-2018 m. sudarė 326,10 tūkst. Eur (1 lentelė).

Personalo sąnaudų apimtis vieneriems bazinio laikotarpio metams nustatoma vadovaujantis Metodikos 57.4 papunkčiu. Personalo sąnaudoms priskiriami įmonės valdymo ir aptarnavimo personalo darbo užmokestis ir socialinis draudimas, įmokos į Garantinį fondą, profesinis draudimas, personalo mokymo kaštai, bei kitos su įmonės darbuotojais susijusios sąnaudos.

Bendrovė nurodė, kad vertindama personalo sąnaudas atsižvelgė į Finansų ministerijos prognozuojamą 2019 m. ir 2020 m. vidutinį darbo užmokesčio augimą, todėl Projekte įvertino 421,91 tūkst. Eur personalo sąnaudų (iš jų: darbo užmokesčio sąnaudos 404,79 tūkst. Eur, socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 7,17 tūkst. Eur ir kitos personalo sąnaudos – 9,95 tūkst. Eur). Taip pat Bendrovė nurodė, kad katilinėje dirbs 11 darbuotojų ir 4 administracijos darbuotojai: 4 operatoriai, 4 krautuvo vairuotojai, 1 vyr. operatorius, 1 automatikas ir 1 katilinės viršininkas, direktorius, buhalteris, technikos direktorius, biokuro įsigijimo specialistas. Bendrovės planuojamos darbo užmokesčio sąnaudos viršija pagal 2018 metų III grupės D pogrupio šilumos tiekimo įmonių grupės lyginamuosius rodiklius apskaičiuotas darbo užmokesčio sąnaudas.

Metodikos 57.4.2.4 papunktyje nurodoma, kad visais atvejais darbo užmokesčio fondas neturi viršyti siektino darbo užmokesčio fondo sumos, suskaičiuotos siektiną darbuotojų skaičių (nustatyta vadovaujantis lyginamosios analizės atitinkamų rodiklių reikšmėmis) padauginus iš Lietuvos statistikos departamento minėtos veiklos šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo metu paskutinio skelbiamo vidutinio darbo užmokesčio.

Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 57.4.2.4 papunkčiu ir pagal 2018 metų III šilumos tiekėjų grupės D pogrupio lyginamuosius rodiklius apskaičiuotą darbuotojų skaičių (gamybos veikloje – 9,98 darb., administracijoje – 1,88 darb., iš viso – 11,86 darb.), taikydamas Lietuvos statistikos departamento paskutinį skelbiamą vidutinį elektros, dujų, garo tiekimo ir oro kondicionavimo veiklos bruto darbo užmokestį 2019 m. IV ketv. 1 599,1 Eur/mėn., apskaičiavo darbo užmokesčio fondą, kuris sudaro 231,61 tūkst. Eur (iš jų: darbo užmokesčio sąnaudos – 227,58 tūkst. Eur, privalomojo socialinio draudimo sąnaudos – 4,03 tūkst. Eur). Iš viso personalo sąnaudos sudaro 241,56 tūkst. Eur (kitos personalo sąnaudos (papildomas darbuotojų draudimo, mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų, apsauginių ir darbo drabužių kelionės sąnaudos) – 9,95 tūkst. Eur).

6 lentelė. Faktinių, planuojamų ir šilumos tiekėjų III grupės D pogrupio personalo sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vienetai	Pagal lyginamuosius rodiklius	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1.	Šilumos gamybos veikla				
1.1.	Instaliuota galia	MW	20,75		
1.2.	Vienam dirbančiajam tenkanti eksploatuojamų įrenginių instaliuota šilumos generavimo galia	MW/darb.	2,08	1,89	2,08
1.3.	Vienam administracijos darbuotojui tenkantis šilumos gamybos veiklos darbuotojų skaičius	darb./adm.	5,3	2,75	5,30
1.4.	Vidutinis mėnesinis bruto darbo užmokestis	Eur/mėn.	1 599,1	-	1 599,1
1.5.	Darbuotojų skaičius	vnt.	11,86	14,97	11,86
1.6.	Personalo sąnaudos, iš to skaičiaus:	tūkst. Eur	231,61	421,90	241,56
1.6.1	Darbo užmokestis	tūkst. Eur	227,58	404,79	227,58
1.6.2	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos	tūkst. Eur	4,03	7,16	4,03
1.6.3	Kitos personalo sąnaudos	tūkst. Eur		9,95	9,95

Bazinėje šilumos gamybos kainoje įvertintos personalo sąnaudos sudaro 0,30 ct/kWh šilumos kainos ir 23,17 proc. šilumos gamybos veiklos verslo vieneto pastoviųjų sąnaudų.

3.4. Mokesčių ir finansinės sąnaudos

Duomenys apie Bendrovės faktiškai patirtas mokesčių ir finansines sąnaudas pagal Tarybai per DSAIS pateiktas ataskaitas pateikti 1 lentelėje.

Bendrovė numatė, kad bazinės kainos galiojimo metais vidutiniškai mokesčių sąnaudos sudarys 13,80 tūkst. Eur (iš jų: 2,04 tūkst. Eur žemės mokestis, 10,53 tūkst. Eur nekilnojamojo turto mokestis ir 1,22 tūkst. Eur kitų mokesčių valstybei (neatskaitomo PVM leidžiami atskaitymai). Bendrovės planuojamos mokesčių sąnaudos yra didesnės negu 2016-2018 m. faktinės

mokesčių sąnaudos, dėl nekilnojamojo turto mokesčio padidėjimo planuojamu laikotarpiu iki 10,53 tūkst. Eur.

Bendrovė numatė, kad bazinės kainos galiojimo metais vidutiniškai patirs 0,60 tūkst. Eur finansinių sąnaudų.

Skyrius pritaria Bendrovės apskaičiuotoms mokesčių ir finansinėms sąnaudoms, kurios bazinėje šilumos gamybos kainoje sudarys 0,02 ct/kWh ir 1,38 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.5. Administracinės sąnaudos

Administracinių sąnaudų apimtis vieneriems bazinio laikotarpio metams nustatoma vadovaujantis Metodikos 57.3 papunkčiu. Administracinėms sąnaudoms priskiriami administracinių patalpų išlaikymas, organizacinės ir kompiuterinės technikos nuoma, transporto priemonių nuoma, profesinis draudimas, konsultacinės paslaugos, telekomunikacinės sąnaudos, profesinės literatūros įsigijimo bei kitos su įmonės valdymu susijusios sąnaudos.

Duomenys apie Bendrovės faktiškai patirtas administracines ir kitas sąnaudas pagal Tarybai per DSAIS pateiktas ataskaitas pateikti 1 lentelėje. Bendrovė šioms sąnaudoms priskiria teisinių, konsultacinių, ryšių, kanceliarinių, komunalinių, registru, dokumentų archyvavimo paslaugų sąnaudas. Bendrovės vidutinės 2016-2018 m. administracinės sąnaudos sudaro 24,53 tūkst. Eur.

Bendrovė Projekte nurodė, kad po atsiskyrimo nuo UAB „Pramonės energija“ numatomas administracinių sąnaudų augimas savarankiškoje įmonėje, todėl bazinės kainos galiojimo metais vidutiniškai patirs 24,67 tūkst. administracinių sąnaudų (konsultacinės paslaugos – 11,07 tūkst. Eur, komunalinės paslaugos – 6,46 tūkst. Eur, registru paslaugos, dokumento archyvavimas – 4,93 tūkst. Eur, ryšių paslaugos – 1,60 tūkst. Eur ir kitos – 0,61 tūkst. Eur).

Skyrius pritaria Bendrovės apskaičiuotoms administracinėms sąnaudoms, kurios šilumos gamybos kainoje sudarys 0,03 ct/kWh arba 2,37 proc. nuo pastoviųjų sąnaudų.

3.6. Kitos paskirstomos sąnaudos

Kitoms paskirstomosioms sąnaudoms priskiriamos turto draudimo sąnaudos, audito, narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos.

Bendrovė pagal Tarybai per DSAIS pateiktas ataskaitas 2016–2018 metais vidutinės faktinės kitos paskirstomos sąnaudos sudarė 16,73 tūkst. Eur (1 lentelė).

Bendrovė 2019 m. rugpjūčio 12 d. (reg. Nr. R1-8187) el. paštu pateikė patikslintus duomenis dėl kitų paskirstomųjų sąnaudų, kur nurodo, kad baziniu laikotarpiu kitos paskirstomosios sąnaudos sudarys 16,73 tūkst. Eur (turto draudimo – 8,6 tūkst. Eur, veiklos rizikos draudimo – 4,90 tūkst. Eur, audito – 2,86 tūkst. Eur, kitos – 0,36 tūkst. Eur). Bendrovė 2020 m. vasario 21 d. el. paštu (reg. Nr. R1-2370) pateikė audito sutartį, kurios pagrindu prašė į audito sąnaudas įtraukti 8,00 tūkst. Eur.

Skyrius pritaria Bendrovės apskaičiuotoms audito sąnaudoms, kitos paskirstomosios sąnaudos sudaro 21,87 tūkst. Eur. Kitos paskirstomosios sąnaudos šilumos gamybos kainoje sudarys 0,03 ct/kWh, arba 2,10 proc. visų pastoviųjų sąnaudų.

3.7. Investicijų grąža

Pagal Metodikos 57.7.2 papunkčio nuostatas investicijų gražos norma nustatoma vadovaujantis Investicijų gražos normos nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2015 m. rugsėjo 22 d. nutarimu Nr. O3-510 „Dėl investicijų gražos normos nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Investicijų gražos metodika).

Remiantis Investicijų gražos metodikos 6 punktu, skolinto kapitalo kaina atitinka ūkio subjekto faktinės paskolų, kurių trukmė ilgesnė nei vieneri metai, palūkanų normos svertinį vidurkį, ne didesnį nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis. Investicijų gražos metodika 7 punkte numatyta, kad jei ūkio subjekto faktinė ilgalaikių paskolų palūkanų norma yra mažesnė nei Tarybos tinklalapyje skelbiama skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis, skolinto kapitalo kaina didinama dalimi, kuri lygi pusei ūkio subjekto faktinės skolinto kapitalo kainos ir Tarybos skelbiamos skolinto kapitalo kainos viršutinės ribos skirtumo.

Projekte Bendrovė nurodė, kad, remiantis 2018 m. rugsėjo 30 d. audituotais duomenimis, Bendrovės skolintas kapitalas sudarė 45 proc., todėl Bendrovė, skaičiuodama investicijų gražą, naudojo optimalią kapitalo struktūrą (60 proc. skolinto kapitalo ir 40 proc. nuosavo kapitalo). Bendrovė taip pat pažymėjo, kad vidutinė 2017 07–2018 06 laikotarpio palūkanų norma siekė 1,99 proc. ir yra mažesnė nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis (2,10 proc.), todėl Bendrovės, pagal Investicijų gražos metodikos 7 punktą, apskaičiuota skolinto kapitalo kaina sudaro 2,05 proc.⁶ Projekte Bendrovė investicijų gražą skaičiavo nuo šilumos gamybai priskirto ir su Taryba suderinto turto likutinės vertės (4 388,37 tūkst. Eur). Projekte Bendrovės apskaičiuota investicijų gražą, taikant 4,18 proc. WACC ir Tarybos tinklalapyje pateiktą nuosavo kapitalo gražą (6,27 proc.), yra 183,43 tūkst. Eur. Bendrovės apskaičiuota papildoma investicijų gražą 6 proc. nuo 3 521,00 tūkst. Eur turto vertės, sudaro 211,26 tūkst. Eur. Bendrovės apskaičiuota investicijų gražą iš viso sudaro 394,69 tūkst. Eur.

Bendrovei 2014 m. birželio 30 d. nutarimu Nr. O3-184 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Pramonės energija“ Vilniaus katilinės šilumos gamybos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“ (toliau – Nutarimas) buvo nustatyta papildoma investicijų gražą 6 proc. Investicijų gražą buvo skaičiuojama nuo 3 744,99 tūkst. Eur turto vertės ir sudarė 224,69 tūkst. Eur. Papildoma investicijų gražą buvo nustatyta vadovaujantis Metodikos 80.2.1.1⁷ papunkčiu, priimant, kad jie bus taikomi 7 metus, t. y. iki 2021 m. birželio 30 d.

Investicijų gražos metodikos 11 punktas numato, kad ūkio subjektui investicijų gražos norma, taikant optimalią kapitalo struktūrą, nustatoma tuo atveju, kai pagal paskutinių audituotų finansinių metų, prieš Tarybai apskaičiuojant investicijų gražos normą, ūkio subjekto metinėse finansinėse ataskaitose pateikiama faktinė ūkio subjekto kapitalo struktūra apskaičiuota investicijų gražos norma yra didesnė, nei apskaičiuota pagal optimalią kapitalo struktūrą. Kitais atvejais ūkio subjektui investicijų gražos norma yra skaičiuojama, naudojant faktinės ūkio subjekto kapitalo struktūros duomenis.

Skyrius investicijų gražą skaičiavo nuo 2018 m. rugsėjo 30 d. ilgalaikio turto likutinės vertės 4 316,97 tūkst. Eur (ilgalaikio turto likutinę vertę Bendrovė patikslino 2019 m. rugpjūčio 2 d. el. paštu reg. Nr. R1-7809), pridedant su Taryba suderintas 1,54 tūkst. Eur 2018 m. ir 185,00 tūkst. Eur 2019 m. atliktas investicijas bei koreguojant ilgalaikio turto likutinę vertę dėl Bendrovės neteisingai taikomų ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvų (nusidėvėjimo normatyvų taikymas paaiškintas 3.1 papunktyje). Iš viso Skyriaus apskaičiuota ilgalaikio turto likutinė vertė investicijų gražai

⁶ Pagal Investicijų gražos metodikos 7 punktą apskaičiuota skolinto kapitalo kaina lygi 2,05 proc. $((2,10-1,99)/2+1,99)$

⁷ Papildomos investicijų gražos skaičiavimui taikoma galiojusi Metodikos redakcija nuo 2013-06-30 iki 2013-12-31

skaičiuoti sudaro 4 526,36 tūkst. Eur. Skyriaus skaičiavimais, pagal Bendrovės per DSAIS pateiktą audituotą 2018 m. balansą (skolintas kapitalas sudaro 0,54 proc., nuosavas – 0,46 proc.), apskaičiuota investicijų grąžos norma sudaro 4,52 proc., pagal optimalią kapitalo struktūrą – 4,18 proc. Taikant 2,05 proc. skolinto kapitalo kainą ir Projekto pateikimo metu galiojusią 6,27 proc. nuosavo kapitalo grąžą ir atsižvelgiant į tai, kad investicijų grąžos norma, apskaičiuota pagal optimalią kapitalo struktūrą, yra mažesnė negu pagal 2018 m. faktinę kapitalo struktūrą, Skyriaus apskaičiuota pagrindinė investicijų grąža sudaro 189,20 tūkst. Eur, papildoma investicijų grąža, vadovaujantis Nutarimu ir Bendrovės 2014 m. gegužės 30 d. raštu Nr. 125-05/2014 (reg. 2014-06-04 Nr. R1-6020), sudaro 224,7 tūkst. Eur. Skyriaus apskaičiuota investicijų grąža iš viso sudaro 413,90 tūkst. Eur.

7 lentelė. **Investicijų grąžos skaičiavimai**

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	Reguliuojamai šilumos gamybai	
			Bendrovės projekte	Skyriaus projekte
1.	Kapitalo apimtis, priskirtina paslaugai (produktui)	tūkst. Eur	4 203,37	4 526,36
2.	Investicijų grąžos norma	proc.	4,18	4,18
2.1.	Nuosavo kapitalo grąža, R_E	proc.	6,27	6,27
2.2.	Skolinto kapitalo kaina (palūkanų norma), R_d	proc.	2,05	2,05
2.3.	Lietuvoje taikomas pelno mokesčio tarifas	vieneto dalimis	0,15	0,15
2.6.	W_E – nuosavas kapitalas (finansavimo nuosavomis lėšomis dalis)	vieneto dalimis	0,40	0,40
2.7.	W_D – skolintas kapitalas (finansavimo skolintomis lėšomis dalis)	vieneto dalimis	0,60	0,60
3.	Kapitalo apimtis, priskirtina paslaugai (produktui), nuo kurios skaičiuojamas papildoma investicijų grąža	tūkst. Eur	3 521,00	3 744,98
4.	Papildoma investicijų grąžos norma	proc.	6,0	6,0
5.	<i>Pagrindinė investicijų grąža</i>	tūkst. Eur	175,70	189,20
6.	<i>Papildoma investicijų grąža</i>	tūkst. Eur	211,26	224,7
7.	Investicijų grąža iš viso	tūkst. Eur	386,96	413,90

Detalesni Bendrovės ir Skyriaus investicijų grąžos skaičiavimai pateikti 7 lentelėje.

Bazinėje šilumos kainoje įvertinta investicijų grąža sudaro 0,52 ct/kWh šilumos kainos ir 39,70 proc. šilumos gamybos veiklos vieneto pastoviųjų sąnaudų.

3.8 Paskutinių dvejų metų faktinės ir ūkio subjektui nustatytos investicijų grąžos neatitikties skaičiavimas

Metodikos 74.9 papunktyje reglamentuojamas paskutinių dvejų metų faktinės ir ūkio subjektui nustatytos investicijų grąžos neatitikties skaičiavimas, jeigu ūkio subjekto vidutinė faktinė dvejų paskutinių ataskaitinių laikotarpių (ataskaitinių metų), dėl kurių yra pateikta audito išvada, investicijų grąža viršija reguliuojančiosios institucijos nustatytą vidutinę svertinę dvejų paskutinių kalendorinių metų investicijų grąžą daugiau kaip 1 procentiniu punktu

Pagal Bendrovės per DSAIS pateiktas sąnaudų paskirstymo ir 2019 m. gruodžio 11 d. el. paštu pateiktas audituotas ataskaitas (reg. 2019-12-12 Nr. R1-12917) už 2017 ir 2018 metus Bendrovė iš šilumos gamybos veiklos 2017-2018 m. vidutiniškai gavo 8,88 proc. pelno, kai per tą

patį laikotarpį šilumos bazinės kainos dedamosiose įvertinta vidutinė investicijų grąža buvo 9,84 proc., todėl investicijų grąža nekoreguojama. Bendrovės 2017 m. ir 2018 m. vidutinės faktinės ir galiojančios investicijų grąžos palyginimas pateiktas 7 lentelėje.

8 lentelė. Bendrovės 2017 m. ir 2018 m. vidutinės faktinės ir galiojančios investicijų grąžos palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	2017–2018 m. galiojančioje kainoje vidutinė investicijų grąža	2017–2018 m. vidutinė faktinė investicijų grąža	Skirtumas (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Investicijų grąža / nuostolis (tūkst. Eur)	528,9	477,1	-51,7
2.	Investicijų grąža/nuostolis (proc.)	9,84%	8,88%	-0,96

Skyriaus apskaičiuota pastoviųjų sąnaudų, įskaitant investicijų grąžą, priskirtų reguliuojamai šilumos gamybai, apimtis baziniu laikotarpiu sudaro 1 042,70 tūkst. Eur, t. y. 193,97 tūkst. Eur mažesnės (15,68 proc.) nei Bendrovės Projekte. Pastoviosios sąnaudos sudaro 1,30 ct/kWh projekcinės šilumos gamybos kainos arba 47,62 proc. visų būtinųjų sąnaudų ir investicijų grąžos.

III. BIOKURO KIEKIO ĮSIGIJIMO ENERGIJOS IŠTEKLIŲ BIRŽOJE VERTINIMAS

Lietuvos Respublikos energijos išteklių rinkos įstatymo 19¹ straipsnio 1 dalyje nurodyta, kad šilumos tiekėjai, reguliuojami nepriklausomi šilumos gamintojai ir bendri šilumos ir elektros energijos gamintojai, kurie elektros ir (ar) šilumos energijos gamybai naudoja biokurą, privalo energijos išteklių biržoje (toliau – Birža) 2016 metais ir vėlesniais metais įsigyti ne mažiau kaip 100 procentų elektros ir (ar) šilumos energijos gamybai reikalingo biokuro kiekio dalį.

Energijos išteklių rinkos įstatymo 19¹ straipsnio 2 dalyje nurodyta, kad 19¹ straipsnio 1 dalyje išdėstyti reikalavimai nurodytoms energetikos įmonėms netaikomi, jeigu Biržoje dėl objektyvių priežasčių nebuvo galima įsigyti reikalingo atitinkamo biokuro rūšies kiekio ar jo dalies arba kitais būdais įsigyti biokurą yra ekonomiškai naudingiau.

Bendrovė 2018 ir 2019 metais Biržoje įsigijo 100,0 proc. reikiamo biokuro kiekio.

IV. IŠVADOS

Skyrius, išanalizavęs Bendrovės pateiktą Projektą, vadovaudamasis Metodika, įvertino būtinąsias šilumos gamybos sąnaudas ir apskaičiavo būtinam šilumos kiekiui pagaminti 2 194,39 tūkst. Eur/metams būtinųjų pajamų. Skaičiuojant būtinąsias pajamas, metinių kuro sąnaudų skaičiavimui naudota 2020 m. vasario mėnesio projekcinėje šilumos kainoje įvertinta kuro kaina. Pagal šiuo metu galiojančią Metodikos redakciją leistina gauti pajamų apimtis, sumuojant:

1. Pastoviųjų sąnaudų sumą 628,80 tūkst. Eur;

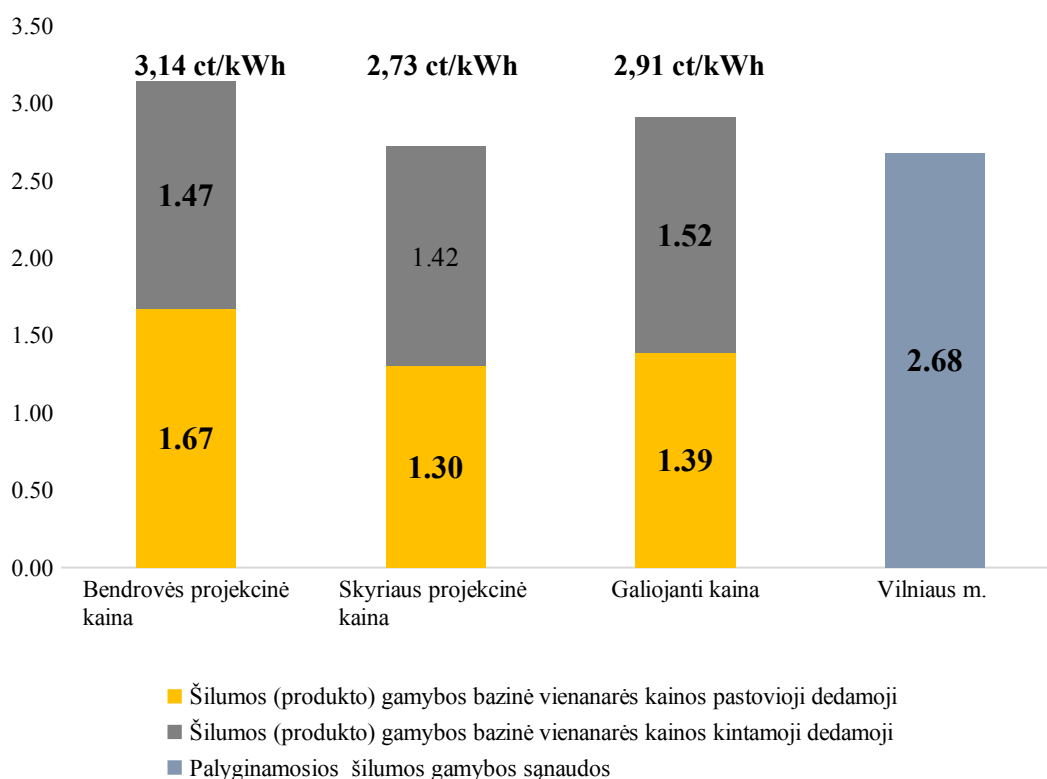
2. Investicijų grąžą 413,90 tūkst. Eur;

3. Kintamąsias sąnaudas, apskaičiuojamas, įvertinant faktiškai pagamintą šilumos kiekį ir sunaudoto kuro kainą, pagal formulę: $1,87 + (0,08390 t_{ne}/MWh \times p_{HG,b}) / Q_{HG}$, kur $p_{HG, b}$ – biokuro kaina (Eur/ t_{ne}), Q_{HG} – pagamintas šilumos kiekis (MWh).

Skyriaus apskaičiuotos būtinosios pajamos (leistina gauti pajamų apimtis) yra 2 194,39 tūkst. Eur/metams arba 5,8 proc. mažesnės nei Bendrovės Projekte.

Skyriaus apskaičiuota projekcinė 2020 m. balandžio mėnesio šilumos gamybos kaina (taikant 2020 m. vasario mėnesio Bendrovės faktinę biokuro kainą) – 2,73 ct/kWh. AB „Vilniaus šilumos tinklai“ Vilniaus m. šilumos tiekimo sistemos 2020 m. vasario mėn. palyginamosios šilumos gamybos sąnaudos yra 2,68 ct/kWh.

Skyriaus ir Bendrovės 2020 m. balandžio mėn. projekcinės kainos bei palyginamosios šilumos gamybos sąnaudos



Skyrius, vadovaudamasis Įstatymu ir Metodika, siūlo pritarti Skyriaus pateiktiems nutarimų „Dėl UAB „Kirtimų katilinė“ šilumos gamybos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo“ ir „Dėl UAB „Kirtimų katilinė“ investicijų derinimo“ projektams.

PRIDEDAMA:

1. Šilumos gamybos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo lentelė, 2 lapai.
2. Nutarimo „Dėl UAB „Kirtimų katilinė“ 2017-2019 metų investicijų derinimo“ projektas, 1 lapas.
3. Nutarimo „Dėl UAB „Kirtimų katilinė“ šilumos gamybos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo“ projektas, 1 lapas.

Į posėdį kviečiami:

- 1. UAB „Kirtimų katilinė“ atstovai;*
- 2. AB „Vilniaus šilumos tinklai“ atstovai.*

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS

DĖL UAB „KIRTIMŲ KATILINĖ“ 2017–2019 METŲ INVESTICIJŲ DERINIMO

2020 m. d. Nr. O3E-
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo 15 straipsnio 3 dalimi ir Energetikos įmonių investicijų projektų derinimo aprašu, patvirtintu Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2015 m. balandžio 17 d. nutarimu Nr. O3-252 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 10 d. nutarimo Nr. O3-100 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2003 birželio 17 d. nutarimo Nr. O3-35 „Dėl Energetikos įmonių investicijų projektų derinimo Valstybinėje kainų ir energetikos kontrolės komisijoje tvarkos patvirtinimo“ pakeitimo“ pakeitimo“, bei atsižvelgdama į UAB „Kirtimų katilinė“ 2019 m. liepos 10 d. raštą Nr. R1-6801 „Dėl investicijų derinimo“ ir 2019 m. lapkričio 11 d. raštą Nr. 21-11/2019 bei Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyriaus 2020 m. d. pažymą Nr. O5E- „Dėl UAB „Kirtimų katilinė“ šilumos gamybos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo ir 2017–2019 metų investicijų derinimo“, Taryba n u t a r i a:

Derinti UAB „Kirtimų katilinė“ 2017–2019 metų investicijas:

Inv. Nr.	Investicijų pavadinimas	Investicijų suma, tūkst. Eur
1.	Investicija į UAB „Kirtimų katilinė“ kondensacinio ekonomizaizerio galios padidinimą	185,00
2.	Investicijos, kurių vertė neviršija 3 tūkst. Eur	2,19
	Iš viso:	187,19

Šis nutarimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka ir sąlygomis.

Tarybos pirmininkas

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS
DĖL UAB „KIRTIMŲ KATILINĖ“ ŠILUMOS GAMYBOS BAZINĖS KAINOS (KAINOS DEDAMŲJŲ) NUSTATYMO

2020 m. d. Nr. O3E-
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 10 straipsnio 3 dalimi ir 32 straipsnio 14 dalimi, Šilumos kainų nustatymo metodika, patvirtinta Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“, atsižvelgdama į UAB „Kirtimų katilinė“ 2019 m. balandžio 8 d. raštu Nr. 08-04/2019 „Dėl bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo“ pateiktą šilumos gamybos bazinės kainos projektą ir Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyriaus 2020 m. d. pažymą Nr. O5E- „Dėl UAB „Kirtimų katilinė“ šilumos gamybos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo ir 2017–2019 metų investicijų derinimo“, Taryba n u t a r i a:

Nustatyti UAB „Kirtimų katilinė“ iki 2023 m. balandžio 30 d.:

1. Šilumos gamybos bazinės kainos, išreiškiamos formule $1,30 + T_{HG, KD}$, dedamąsias (be pridėtinės vertės mokesčio):

1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 1,30 ct/kWh;

1.2. vienanarės kainos kintamąją dedamąją – $T_{HG, KD}$.

2. Kintamosios dedamosios $T_{HG, KD}$ formulę:

Dedamoji	Formulė
Šilumos gamybos vienanarės kainos kintamoji dedamoji	$T_{HG, KD} = 0,19 + (6\,737,38 \times p_{HG, b}) / (80\,302\,500 / 100)$

$p_{HG, b}$ – biokuro kaina (Eur/ t_{ne}).

Šis nutarimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka ir sąlygomis.

Tarybos pirmininkas

UAB "Kirtimų katilinė" duomenų suvestinė šilumos bazinės kainos (kainos deamosios) nustatymui
2020-04-10

RODIKLIS			Šilumos (produkto) gamyba	
Ivesties rodikliai Investicijų grąžai JR nustatyti Baziniam laikotarpiui	K^*	Kapitalas, naudojamas veikloje	Eur	4 526
	E	Nuosavas kapitalas	Eur	1 811
	D	Skolintas kapitalas	Eur	2 716
	R_D	Skolinto kapitalo kaina	%	2,05
	R_E	Nuosavo kapitalo grąža	%	6,27
	r^{**}	Investicijų grąžos norma	%	4,18
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS FC _i , pastovijų sąnaudų, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui) apimtis Baziniam laikotarpiui, Lt/metams	FC_i, PASTOVIŲJŲ SĄNAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIŲ, Eur/metams			
	$C_{DA,i}$	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	Eur/metams	291 068
	$C_{M,i}$	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Eur/metams	35 231
	$C_{P,i}$	Personalo sąnaudos	Eur/metams	241 558
	$C_{T,i}$	Mokesčių sąnaudos	Eur/metams	13 795
	$C_{FIN,i}$	Finansinės sąnaudos	Eur/metams	600
	$C_{A,i}$	Administracinės sąnaudos	Eur/metams	24 672
	$C_{O,i}$	Kitos paskirstomos sąnaudos	Eur/metams	21 872
	JR_i	Investicijų grąža	Eur/metams	413 900
	FC_i	Pastovijų sąnaudų, IŠ VISO:	Eur/metams	1 042 696
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS Ivesties rodikliai VC nustatyti Baziniam laikotarpiui	$Q_{HG,3}$	Biokuro1 (tne) kiekis šilumos kiekiui Q_{HG} pagaminti	tne	6 737,38
	$p_{HG,3}$	Biokuro1 (tne) įsigijimo kaina	Eur/tne	148,63
	$q_{HG(N)}$	Lyginamosios kuro sąnaudos	kg _{ne} /MWh	83,90
	$q_{E(N)}$	El.energijos kiekis technologinėms reikmėms, Q_i 1 MWh	kWh	17,35
	q_E	El.energijos kiekis technologinėms reikmėms, pagal kiekį Q_i	kWh	1 393 248,38
	p_E	El.energijos kaina	ct/kWh	9,09
	$q_{W(N)}$	Vandens kiekis technologinėms reikmėms, Q_i 1 MWh	m ³	0,037
	q_W	Vandens kiekis technologinėms reikmėms, pagal kiekį Q_i	m ³	2 972,16
	p_W	Vandens kaina	Eur/m ³	1,30
	$q_{nuotekos}$	Nuotekų kiekis	m ³	7 752,00
	$p_{nuotekos}$	Nuotekų tvarkymo kaina	Eur/m ³	0,26
	$q_{pelenų}$	Pelenų kiekis	t	325,25
$p_{pelenų}$	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) kaina	Eur/tne	40,00	
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS VC _i , projekcinių kintamųjų sąnaudų, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui) apimtis Baziniam laikotarpiui, Lt/metams	VC_i, KINTAMŲJŲ SĄNAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIŲ, Eur/metams			
	C_{HG}	Kuro šilumai gaminti sąnaudos	Eur/metams	1 001 377
	C_E	Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	Eur/metams	126 646
	C_W	Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	Eur/metams	3 864
	C_N	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	Eur/metams	2 028
	C_P	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	Eur/metams	13 010
	C_O	Kitos kintamosios sąnaudos	Eur/metams	4 765
VC_i	Kintamųjų sąnaudų, IŠ VISO:	Eur/metams	1 151 690	

ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS Qi , reguliuojamų paslaugų (produktų)	Qi , REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGŲ (PRODUKTŲ) APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, vnt./metus			
	QH	Bazinis šilumos kiekis	kWh/metus	80 302 500
	QHR	Realizuotinas šilumos kiekis	kWh/metus	80 302 500
	QHG	Gamintinas šilumos kiekis	kWh/metus	80 302 500
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS Šilumos (produkto) sąnaudos (sąnaudų)	ŠILUMOS BAZINĖS (PRODUKTO) SĄNAUDOS (SĄNAUDŲ DEDAMOSIOS)			
	CHG,FC	Pastoviųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	1 042 696
	CHG,VC	Kintamųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	1 151 690
	CHG,TTL	Visa sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	2 194 386
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS Šilumos bazinės kainos (kainos dedamosios)	NEPRIKLAUSOMIEMS ŠILUMOS GAMINTOJAMS			
	T _{NG,HG,PR}	Šilumos (produkto) gamybos bazinė vienanarė kaina (kainos dedamosios),	ct/kWh	2,73
	T _{NG,HG,KD}	Šilumos (produkto) gamybos bazinės kainos kintamoji dedamoji (projekcinė)	ct/kWh	1,43
	T _{NG,HG,PR,PD}	Šilumos (produkto) gamybos bazinės kainos pastovioji dedamoji	ct/kWh	1,30

Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyriaus vyr. specialistė

Inesa Zubovienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 188706554, Verkių g. 25C-1, Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL UAB "KIRTIMŲ KATILINĖ" ŠILUMOS GAMYBOS BAZINĖS KAINOS (KAINOS DEDAMŲJŲ) NUSTATYMO IR 2017-2019 METŲ INVESTICIJŲ DERINIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-04-16 Nr. O5E-275
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Renata Bartašiūtė-Černevičė, Vyr. specialistė l.v.f. vedėjo funkcijas, Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyrius
Sertifikatas išduotas	RENATA BARTAŠIŪTĖ-ČERNEVIČĖ, Valstybinė energetikos reguliavimo taryba LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-04-16 14:37:36 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-04-16 14:38:21 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2019-07-22 11:06:42 – 2022-07-21 11:06:42
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avily, Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija, i.k.188706554 LT", sertifikatas galioja nuo 2018-12-27 14:15:33 iki 2021-12-26 14:15:33
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.16
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2020-04-16 17:45:45)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2020-04-16 17:45:45 Dokumentų valdymo sistema Avily