

**VALSTYBINĖS ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBOS
ŠILUMOS IR VANDENS DEPARTAMENTO
ŠILUMOS BAZINIŲ KAINŲ SKYRIUS**

Teikti Tarybos posėdžiui

2020-

**PAŽYMA
DĖL AB „ŠIAULIŲ ENERGIJA“ ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS IR KARŠTO VANDENS
KAINOS DEDAMŲJŲ NUSTATYMO**

2020 m. Nr. O5E-
Vilnius

BENDRA BENDROVĖS APŽVALGA

AB „Šiaulių energija“ (toliau – Bendrovė) buvo įsteigta reorganizavus AB „Lietuvos energija“ ir įregistruota 1997 m. rugpjūčio 15 d. Bendrovės akcininkai – Šiaulių miesto savivaldybė (toliau – Savivaldybė) (95,30 proc.), Šiaulių rajono savivaldybė (4,61 proc.) ir privatūs asmenys (0,09 proc.).

Bendrovė centralizuotai teikia vartotojams šilumos energiją šildymui ir karšto vandens ruošimui, bei gamina elektros energiją.

Valstybinė kainų ir energetikos komisija (toliau – Komisija) 2003 m. gruodžio 17 d. nutarimu Nr. O3-115 „Dėl šilumos tiekimo licencijos akcinei bendrovei „Šiaulių energija“ Bendrovei išdavė šilumos tiekimo licenciją Nr. L4-ŠT-10. Komisijos 2009 m. gegužės 4 d. nutarimu Nr. O3-48 „Dėl akcinės bendrovės „Šiaulių energija“ šilumos tiekimo licencijos pakeitimo“ ir Komisijos 2019 m. gegužės 7 d. nutarimu Nr. O3E-133 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2003 m. gruodžio 17 d. nutarimu Nr. O3-115 „Dėl šilumos tiekimo licencijos akcinei bendrovei „Šiaulių energija“ išduotos energetikos veiklos licencijos pakeitimo“ buvo pakeista licencijuojamos veiklos teritorija. Bendrovei licencija išduota tiekti šilumą Šiaulių miesto savivaldybėje – Šiaulių miesto teritorijoje, Šiaulių rajono savivaldybėje – Kuršėnų miesto, Kairių, Kužių, Gruzdžių miestelių, Aukštelkės, Ginkūnų bei Šilėnų kaimų teritorijoje, išskyrus kitose atitinkamų savivaldybių ar Komisijos išduotose licencijose apibrėžtas teritorijas.

Remiantis Bendrovės teiktais duomenis, 2018 m. Bendrovė eksploatavo 15 katilinių (7 Šiaulių mieste ir 8 Šiaulių rajone) bei vieną termofikacinę (kogeneracinę) elektrinę. Visų katilinių šilumos gamybos įrenginių instaliuota galia yra 338,23 MW, iš kurių veikiančių įrenginių galia – 336,18 MW. Pagal Bendrovės pateiktus duomenis, aptarnaujamoje teritorijoje 2018 m. šiluma buvo tiekiama 262,55 km² ilgio tinklais, kuriais šilumos energija buvo aprūpinti 44 018 vartotojai, iš kurių 97,8 proc. sudarė gyventojai.

Ūkio subjektai į grupes skirstomi pagal šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų

aptarnavimo veiklų lyginamosios analizės aprašo, patvirtinto Komisijos 2011 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. O3-219 „Dėl šilumos gamybos, perdavimo, pardavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamosios analizės aprašo patvirtinimo“ (toliau – Aprašas), 6 punktą, o į pogrupius – pagal 7 punktą.

Pagal 2018 m. realizuotos šilumos kiekį Bendrovė priklauso I įmonių grupei¹, pagal planuojamą gamtinių dujų kiekį kuro struktūroje (žr. šios pažymos 2.1 dalį) – C pogrupiui².

Remiantis Bendrovės teiktomis investicijų plano vykdymo ataskaitomis, Bendrovė per šilumos bazinės kainos laikotarpį į šilumos ūkį investavo 21 217,29 tūkst. Eur. Bendrovės atliktos investicijos į šilumos ūkį 2016–2019 metais ir jų finansavimo šaltiniai pateikti 1 lentelėje.

1 lentelė. Bendrovės atliktos investicijos į šilumos ūkį 2016–2019 metais ir jų finansavimo šaltiniai

Eil. Nr.	Investicijos	Suma, tūkst. Eur
1.	Investicijų finansavimo šaltiniai	21 217,29
1.1.	<i>iš to sk. nusidėvėjimas</i>	11 898,57
1.2.	<i>Europos Sąjungos ir kitų fondų lėšos</i>	7 777,92
1.3.	<i>apyvartiniai taršos leidimai</i>	1 540,80
2.	Investicijos	21 217,29
2.1.	<i>iš to sk. šilumos gamybos verslo vienetas</i>	841,52
2.1.1.	<i>Šiaulių m. Pietinės katilinės chemiškai valyto vandens rezervuarų rekonstravimas (kapitalinis remontas) ir jiems priklausančio pastato paprastasis remontas</i>	129,92
2.1.2.	<i>Šiaulių m. Pietinės katilinės 0,4 kV elektros skirstyklių TR-1 ir TR-2 rekonstrukcija</i>	128,47
2.1.3.	<i>kitos</i>	583,13
2.2.	<i>šilumos perdavimo verslo vienetas</i>	20 369,21
2.2.1.	<i>Šilumos tiekimo tinklų Kurtuvėnų g.-Kelmės g.-Pramonės g.-Liejyklos g. kvartale Šiauliuose, projektavimo ir rekonstravimo darbai</i>	3913,99
2.2.2.	<i>Šilumos tiekimo tinklų Gegužių g.-Tilžės g.-Statybininkų g.-Dariaus ir Girėno g. kvartale Šiauliuose, projektavimo ir rekonstravimo darbai</i>	2408,70
2.2.3.	<i>kitos</i>	14 046,52
2.3.	<i>mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas</i>	6,56

Bendrovės 2016–2019 m. atliktos investicijos į šilumos ūkį sudaro 21 217,29 tūkst. Eur, iš kurių 36,66 proc. buvo finansuota Europos Sąjungos ir kitų fondų lėšomis. Šilumos tiekimo tinklų atnaujinimui, projektavimui ir rekonstravimui paskirta 20 182,06 tūkst. Eur (95,12 proc. 2016–2019 metų laikotarpio investicijų).

II. ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS DEDAMŲJŲ SKAIČIAVIMAS

Bendrovė 2018 m. gruodžio 31 d. raštu Nr. SD-2558 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“ Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai³ (toliau – Taryba) ir

¹ I grupė – įmonės per metus realizuojančios nuo 150 tūkst. MWh šilumos. Šiai grupei priklauso: AB „Vilniaus šilumos tinklai“, AB „Klaipėdos energija“, AB „Panevėžio energija“, AB „Kauno energija“, VĮ „Visagino energija“, UAB „Litesko“ fil. „Alytaus energija“, AB „Šiaulių energija“.

² Apskaičiuojant 2018 m. lyginamuosius rodiklius, Bendrovė pagal gamtinių dujų kiekį kuro struktūroje buvo priskirta D pogrupiui (Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos Šilumos ir vandens departamento Ekonominės analizės skyriaus 2019 m. liepos 31 d. pažyma Nr. O5E-239 „Dėl 2018 metų šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamųjų rodiklių“)

³ 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.

2018 m. gruodžio 31 d. raštu Nr. SD-2557 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“ Šiaulių miesto savivaldybei (toliau – Savivaldybė) pateikė šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo projektą (toliau – Projektas). Bendrovė 2019 m. sausio 10 d. el. laišku (reg. Nr. R1-259), 2019 m. sausio 18 d. raštu Nr. SD-218 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2019 m. rugpjūčio 23 d. raštu Nr. SD-1896 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2019 m. rugpjūčio 28 d. raštu Nr. SD-1918 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2019 m. lapkričio 26 d. raštu Nr. SD-2612 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. sausio 13 d. raštu Nr. SD-74 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. sausio 16 d. raštu Nr. SD-111 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. sausio 17 d. el. laišku (reg. Nr. R1-726), 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. vasario 4 d. el. laišku (reg. Nr. R1-1359), 2020 m. vasario 10 d. raštu Nr. SD-279 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. kovo 2 d. el. laiškais (reg. Nr. R1-2770, reg. Nr. R1-3420), 2020 m. kovo 2 d. raštu Nr. SD-403 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. kovo 5 d. el. laiškais (reg. Nr. R1-2965, reg. Nr. R1-3010, reg. Nr. R1-3419) ir 2020 m. kovo 27 d. el. laišku (reg. Nr. R1-4029) pateikė dokumentus, reikalingus skaičiavimams pagrįsti.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo⁴ (toliau – Įstatymas) 32 straipsnio 13 dalimi, jei šilumos tiekėjas, kurio daugiau kaip 1/2 akcijų nuosavybės teise priklauso vienai ar kelioms savivaldybėms ir kuris valdo skirtingose savivaldybėse esančias šilumos tiekimo sistemas, teikia vienodas šilumos kainų dedamąsias visoms savivaldybėms, šilumos kainų dedamąsias nustato šilumos tiekėjas įmonės įstatuose nustatyta tvarka, apskaičiavęs jas pagal Šilumos kainų nustatymo metodiką⁵, patvirtintą Komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Metodika). Šiuo atveju nustatant šilumos kainų dedamąsias *mutatis mutandis* taikoma šio straipsnio 4, 5, 6 ir 7 dalyse numatyta šilumos kainų dedamųjų nustatymo procedūra, o savivaldybių tarybos šioje procedūroje nedalyvauja. Bendrovės valdyba 2019 m. sausio 29 d. posėdyje nustatė 3 metų šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) galiojimo laikotarpį.

Šilumos kainos dedamosios nustatomos vadovaujantis Metodika. Kogeneracinės jėgainės šilumos ir elektros energijos gamybos rodikliai nustatomi pagal Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodiką, patvirtintą Komisijos 2009 m. liepos 22 d. nutarimu Nr. O3-107 „Dėl Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodikos“ (toliau – Sąnaudų atskyrimo metodika). Bendrovė pagal biokuru kūrenamos kogeneracinės jėgainės galią priskiriama III įmonių kategorijai.

Skaiciuojant šilumos bazinės kainos kintamąją dedamąją, yra nustatomi efektyvumo rodikliai: lyginamosios kuro sąnaudos ($\text{kg}_{\text{ne}}/\text{MWh}$), lyginamosios elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos (kWh/MWh), lyginamosios vandens technologinėms reikmėms sąnaudos ir šilumos nuostoliai.

Pagal Metodikos 56 punktą, nustatant šilumos bazinę kainą (kainos dedamąsias), atsižvelgiama į paskutinių trejų metų būtinųjų sąnaudų apimtį, faktiškai suteiktų paslaugų (produktų) kiekius paskutiniaisiais trejais metais, šilumos bazinės kainos skaičiavimo metu galiojančius rodiklius, apskaičiuotus pagal Aprašą, suplanuotus pokyčius, po ataskaitinio laikotarpio įvykusius reikšmingus įvykius ir kitas priežastis, kurias ūkio subjektas nurodė kaip lemiančias šių sąnaudų apimties pokyčius.

Pastoviosios sąnaudos nustatomos, remiantis Bendrovės teiktomis Reguliavimo apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo (toliau – RAS) ataskaitomis už 2016–2018 metus.

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“.

⁴ Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu (nuo 2018 m. spalio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.)

⁵ Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu (nuo 2018 m. gegužės 18 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.)

Kintamosios sąnaudos skaičiuojamos, remiantis Bendrovės pateiktomis Kintamųjų sąnaudų, faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimties suvestinėmis (pagal Energetikos, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo Bendrovių informacijos teikimo taisykles, patvirtintas Komisijos 2008 m. birželio 28 d. nutarimu Nr. O3-80 „Dėl Energetikos Bendrovių informacijos teikimo taisyklių“) už 2016–2018 metus. Šilumos generavimo galios nustatomos remiantis Bendrovės pateiktomis Šilumos generavimo techninių rodiklių ataskaitomis.

Šilumos bazinės kainos skaičiavimuose taikomi pagal Aprašą apskaičiuoti ir Tarybos 2019 m. rugpjūčio 2 d. nutarimu Nr. O3E-300 „Dėl 2018 m. Šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamųjų rodiklių paskelbimo“ patvirtinti lyginamieji rodikliai.

2016–2018 metų faktinių, Bendrovės Projekte suplanuotų ir Tarybos Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus (toliau – Skyrius) apskaičiuotų šilumos tiekimo veiklos sąnaudų ir nustatytų efektyvumo rodiklių palyginimas pateiktas 2 lentelėje. Atkreiptinas dėmesys, kad šioje ir kitose lentelėse, jei nenurodyta kitaip, Bendrovės planuojami duomenys pateikiami pagal 2018 m. gruodžio 31 d. raštu Nr. SD-2558 pateiktą Projektą, neįvertinant vėlesnių pakeitimų.

2 lentelė. Šilumos bazinės kainos dedamųjų skaičiavime įvertintų sąnaudų ir nustatytų našumo rodiklių palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis		2016 m.	2017 m.	2018 m.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)
1	2		3	4	5	6	7	8
Pagrindiniai našumo rodikliai								
1.	Pateiktos į tinklą šilumos kiekis	tūkst. MWh	472,50	482,42	482,93	454,92	463,52	8,60
1.1	Pagamintos šilumos kiekis	tūkst. MWh	472,05	482,04	482,61	454,62	463,22	8,60
1.2	Įsigytos šilumos kiekis	tūkst. MWh	0,45	0,39	0,32	0,30	0,30	-
2.	Realizuotos šilumos kiekis	tūkst. MWh	382,12	388,16	394,30	372,74	386,00	13,26
3.	Šilumos savoms (administracinėms) reikmėms kiekis	tūkst. MWh	1,41	1,36	1,22	1,36	1,33	-0,03
4.	Šilumos nuostolių kiekis	tūkst. MWh	88,97	92,90	87,39	80,82	76,19	-4,63
		MWh/km _s	329,09	345,61	332,84	307,84	290,19	-17,65
5.	Lyginamosios kuro sąnaudos	kg _{ne} /MWh	82,82	83,19	83,96	83,15	83,73	0,58
6.	Elektros energijos technologinėms reikmėms kiekis	tūkst. kWh	8 898,44	9 217,39	8 748,22	8 243,90	8 583,74	339,84
7.	Lyginamosios elektros energijos sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms	kWh/MWh	12,865	13,412	12,316	12,680	12,696	0,016
8.	Lyginamosios elektros energijos sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms	kWh/MWh	5,981	5,705	5,806	5,450	5,831	0,381
9.	Vandens technologinėms	tūkst. m ³	176,86	169,41	116,90	133,79	104,17	-29,62

Eil. Nr.	Rodiklis	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	reikmės kiekis							
10.	Lyginamosios vandens sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms	m ³ /MWh	0,215	0,193	0,140	0,141	0,119	-0,022
11.	Lyginamosios vandens sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms	m ³ /km _s	278,91	283,44	187,35	262,09	187,35	-74,74
Būtiniosios šilumos tiekimo sąnaudos, tūkst. Eur								
11.	Kintamosios sąnaudos	8 525,91	8 863,77	11 321,68	7 315,83	7 595,91	280,08	
11.1.	šilumos įsigijimo sąnaudos	16,42	13,30	11,12	7,92	7,92	-	
11.2.	kuro sąnaudos	8 048,16	8 363,92	10 783,68	6 812,29	7 112,58	300,29	
11.3.	elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	383,14	392,56	439,08	408,32	430,95	22,63	
11.4.	vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	37,70	52,04	41,02	42,95	33,78	-9,17	
11.5.	kitos kintamosios sąnaudos	40,49	41,95	46,78	44,35	10,67	-33,68	
12.	Pastoviosios sąnaudos	6 940,39	6 905,45	7 497,14	6 958,84	7 471,23	512,39	
12.1.	nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	2 381,78	2 357,89	2 324,52	1 992,98	2 168,79	175,81	
12.2.	einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	722,46	794,69	1 221,44	791,97	893,51	101,54	
12.3.	personalo sąnaudos	3 080,11	3 012,67	3 238,70	3 471,53	3 643,25	171,72	
12.4.	mokesčių sąnaudos	456,23	457,96	437,46	433,13	505,71	72,58	
12.5.	finansinės sąnaudos	39,77	3,37	4,50	4,78	4,61	-0,17	
12.6.	administracinės sąnaudos	69,60	92,72	93,66	78,53	85,89	7,36	
12.7.	rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	135,74	132,01	136,74	134,10	121,38	-12,72	
12.8.	kitos paskirstomos sąnaudos	54,70	54,14	40,12	51,82	48,09	-3,73	
13.	Investicijų grąža				851,02	1 166,40	315,38	
14.	Iš viso:	16 023,05	15 769,22	18 262,07	15 125,69	16 233,54	1 107,85	

Pastabos:

1. Lentelėje pateiktos faktinės 2016–2018 m. kintamosios sąnaudos, išskyrus kitas kintamąsias sąnaudas, atitinka Bendrovės 2016–2018 m. Kintamųjų sąnaudų, faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimties suvestinėse pateiktus duomenis.
2. Lentelėje pateiktos pastoviosios sąnaudos atitinka Bendrovės 2016–2018 m. Būtinųjų sąnaudų paskirstymo ataskaitose pateiktus duomenis
3. Bendrovės projekte kuro ir įsigytos šilumos sąnaudos apskaičiuotos, taikant 2020 metų sausio mėn. kuro ir įsigytos šilumos kainas.
4. Bendrovės projekto duomenys pagal 2018 m. gruodžio 31 d. raštu Nr. SD-2558 pateiktą projektą, neįvertinant vėlesnių patikslinimų.

Skyrius, vadovaudamasis Metodika, išanalizavęs Bendrovės Projektą ir papildomai gautą informaciją, pritaikęs lyginamosios analizės rodiklius, apskaičiavo 16 233,54 tūkst. Eur būtinųjų šilumos tiekimo sąnaudų, įskaitant investicijų grąžą. Detalesni bazinės šilumos kainos skaičiavimai pateikiami tolesniuose pažymos skyriuose.

1. ŠILUMOS KIEKIO SKAIČIAVIMAS

Šilumos kiekiai nustatomi vadovaujantis Metodikos 59 ir 61 punktais. Bendrovė planuojamą realizuoti šilumos kiekį 372,74 tūkst. MWh apskaičiavo kaip trejų metų (2015–2017 m.) realizuoto

šilumos kiekio aritmetinį vidurkį (374,99 tūkst. MWh) bei įvertinusi šilumos kiekio mažėjimą dėl daugiabučių namų renovacijos (2,25 tūkst. MWh). Bendrovė 2019 m. rugpjūčio 23 d. raštu Nr. SD-1896 patikslino renovacijos įtakos skaičiavimus ir nurodė, kad dėl daugiabučių namų renovacijos realizuotinas šilumos kiekis mažėja 2,20 tūkst. MWh.

Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 59.1 papunkčiu, planuojamo realizuoti kiekio skaičiavimuose taikė 2016–2018 m. realizuoto šilumos kiekio vidurkį (388,20 tūkst. MWh), kurį sumažino 2,20 tūkst. MWh dėl renovacijos įtakos. Skyriaus apskaičiuotas realizuotinos šilumos kiekis sudaro 386,00 tūkst. MWh.

Pagal Metodikos 61.2 papunktį, jei šilumos nuostoliai, apskaičiuoti pagal Šilumos tiekimo vamzdynuose patiriamų šilumos nuostolių nustatymo metodiką, patvirtintą Lietuvos Respublikos energetikos ministro 2016 m. vasario 5 d. įsakymu Nr. 1–26 „Dėl Šilumos tiekimo vamzdynuose patiriamų šilumos nuostolių nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Nuostolių metodika), mažesni nei faktiniai šilumos nuostoliai ataskaitiniu laikotarpiu, taikomi šilumos nuostoliai, apskaičiuoti pagal Nuostolių metodiką.

Bendrovė Projekte planavo 80,82 tūkst. MWh (307,84 MWh/km_s) šilumos nuostolių tinkle, kurie įvertinti pagal Nuostolių metodiką. Bendrovė 2019 m. lapkričio 26 d. raštu Nr. SD-2612 patikslintą šilumos nuostolių pagal Nuostolių metodiką dydį. Bendrovės skaičiavimais, pagal Nuostolių metodiką apskaičiuoti šilumos nuostoliai, taikant 2018 m. šilumos tinklų ilgį, siekia 79,44 tūkst. MWh (302,58 MWh/km_s) ir yra mažesni nei 2016–2018 m. vidurkis (335,85 MWh/km_s). Bendrovė, įvertinusi atliktas investicijas į šilumos tinklus, 2020 m. kovo 5 d. el. laišku (reg. Nr. R1-3420) patikslino šilumos nuostolių pagal Nuostolių metodiką skaičiavimus ir nurodė, kad jie sudaro 76,19 tūkst. MWh (įvertinus faktinius, mažesnius nei apskaičiuota pagal Nuostolių metodiką, nuostolius dėl nutekėjimo). Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 61.2, įvertino Bendrovės 2020 m. kovo 2 d. el. laišku (reg. Nr. R1-3419) patikslintą šilumos nuostolių kiekį pagal Nuostolių metodiką (76,19 tūkst. MWh).

Bendrovės planuojamas šilumos savoms (administracinėms) reikmėms šilumos kiekis sudaro 1,36 tūkst. MWh ir atitinka faktinį vidutinį 2015–2017 metų šilumos kiekį. Skyriaus planuojamas šilumos savoms (administracinėms) reikmėms kiekis atitinka 2016–2018 m. faktinį vidurkį ir sudaro 1,33 tūkst. MWh.

Metodikos 61.4¹ papunktyje numatyta, kad iš nepriklausomų šilumos gamintojų (toliau – NŠG) įsigytinas šilumos kiekis nustatomas pagal paskutiniiais metais įsigytą kiekį, įvertinus planuojamus pokyčius. Bendrovė planuojamą įsigyti šilumos kiekį (0,30 tūkst. MWh) suplanavo pagal UAB „Energijos parkas“ Bendrovei 2018 m. spalio 31 d. raštu Nr. 18-10 pateiktą informaciją, kiek planuoja pateikti šilumos energijos kitais metais. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Planuojamo pagaminti ir realizuoti šilumos kiekio skaičiavimas pateikiamas 3 lentelėje.

3 lentelė. Bendrovės faktinių ir planuojamų bei Skyriaus nustatytų pagamintos ir patiektos į tinklą šilumos kiekių palyginimas, tūkst. MWh

Eil. Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	2016–2018 m. vidurkis	Projektas	
							Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pagamintos šilumos kiekis	tūkst. MWh	472,05	482,04	482,61	478,90	454,62	463,22
2.	Įsigytos šilumos kiekis	tūkst. MWh	0,45	0,39	0,32	0,38	0,30	0,30
3.	Patiektos į tinklą šilumos kiekis	tūkst. MWh	472,50	482,42	482,93	479,28	454,92	463,52
3.1.	šilumos savoms (administracinėms) reikmėms kiekis	tūkst. MWh	1,41	1,36	1,22	1,33	1,36	1,33
3.2.	šilumos nuostolių kiekis*	tūkst. MWh	88,97	92,90	87,39	89,75	80,82	76,19
		MWh/km _s	329,09	345,61	332,84	335,85	307,84	290,68

3.3.	realizuotos šilumos kiekis	tūkst. MWh	382,12	388,16	394,30	388,20	372,74	386,00
------	----------------------------	------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

* 2018 m. I grupės šilumos nuostoliai perdavimo tinkluose 252,616 MWh/km_s.

Skyriaus skaičiavimais, šilumos bazinis kiekis, patiektas į perdavimo tinklą, per metus sudaro 463,52 tūkst. MWh ir atitinka Bendrovės patikslintus skaičiavimus:

- realizuotas šilumos kiekis – 386,00 tūkst. MWh (83,28 proc.);
- papildomas šilumos kiekis – 77,52 tūkst. MWh (16,72 proc.)

2. KINTAMOSIOS ŠAŅAUDOS

Kintamąsias šnaudas sudaro šilumos gamybai sunaudoto kuro, šilumos įsigijimo, elektros energijos ir vandens technologinės reikmės šnaudas ir kitos kintamosios šnaudas. Šios šnaudos nustatomos įvertinus lyginamąsias kuro šnaudas (kg_{ne}/MWh), lyginamąsias elektros energijos šnaudas (kWh/MWh) ir lyginamąsias vandens technologinės reikmės šnaudas šilumos gamybos (m³/MWh) bei šilumos perdavimo (m³/km_s) verslo vienetuose. Šios šnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 58 punkto nuostatomis.

Šnaudų atskyrimo metodikos 15 punkte numatyta, kad alternatyvaus šilumos šaltinio šnaudos (atitinkamai eksploatacines šnaudas Eur/MWh dauginant iš planuojamo pagaminti ir patiekti į šilumos tiekimo tinklą šilumos kiekio) nustatomos naudojant faktinius esamų šilumos gamybos šaltinių duomenis, jeigu jie neviršija nustatytų techninių – ekonominių rodiklių.

2.1. Kuro šilumai gaminti šnaudos

Kuro šilumai gaminti šnaudos nustatomos pagal Metodikos 58.4 papunktį. Bendrovei 2016 m. nustatytoje bazinėje kainoje kuro struktūrą sudarė gamtinės dujos (30,47 proc.) ir biokuras (69,53 proc.). Šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metu kuro struktūra nebuvo koreguojama. Bendrovė Projekte planuoja didinti biokuro kiekį kuro struktūroje iki 75,5 proc. Bendrovės ir Skyriaus planuojama, faktinė 2018 m. ir galiojanti kuro struktūra pateikta 4 lentelėje.

4 lentelė. Bendrovės galiojančios, faktinės 2018 m. ir planuojamos kuro struktūros palyginimas

Eil. Nr.	Kuro rūšis	Galiojanti kuro struktūra ⁶		2018 m.		Bendrovės projektas		Skyriaus projektas	
		t _{ne}	proc.	t _{ne}	proc.	t _{ne}	proc.	t _{ne}	proc.
1.	Gamtinių dujų kiekis	12 022,9	30,5	12 044,7	29,7	9 249,5	24,5	10 384,1	26,8
2.	Biokuro kiekis	27 431,7	69,5	27 698,3	68,4	28 552,9	75,5	28 400,3	73,2
3.	Mazuto kiekis	-	-	776,4	1,9	-	-	-	-
4.	Dyzelino kiekis	-	-	0,3	0,0	-	-	-	-
5.	Iš viso	39 454,6	100,0	40 519,6	100,0	37 802,4	100	38 784,4	100

* gamtinių dujų kiekis 135320 MWh.

Bendrovės skaičiavimais, planuojamam pagaminti 454,62 tūkst. MWh šilumos kiekiui numatyta sunaudoti 37 802,4 t_{ne} sąlyginio kuro kiekio, kai vidutinės lyginamosios kuro šnaudos sudaro 83,15 kg_{ne}/MWh. Pažymėtina, kad Bendrovės kuro kiekio skaičiavimuose taikytos kogeneracinės jėgainės lyginamosios kuro šnaudos (82,0 kg_{ne}/MWh) atitinka Šnaudų atskyrimo metodikoje numatytas III įmonių kategorijos lyginamąsias kuro šnaudas. Esamiems šilumos šaltiniams (toliau – EŠŠ) taikomos lyginamosios kuro šnaudos (84,34 kg_{ne}/MWh) neviršija I įmonių C pogrupio lyginamųjų kuro šnaudų (89,72 kg_{ne}/MWh).

Bendrovė, atsižvelgusi į po Projekto pateikimo įvykusius pokyčius, 2020 m. kovo 5 d. el. laišku (reg. Nr. R1-3419) pateikė patikslintus kuro struktūros skaičiavimus Skyriaus suplanuotam šilumos kiekiui pagaminti. Bendrovės patikslintos lyginamosios šnaudos EŠŠ sudaro 85,44 kg_{ne}/MWh ir neviršija I įmonių grupės C pogrupio lyginamojo rodiklio (89,72 kg_{ne}/MWh). Bendrovės patikslintos vidutinės lyginamosios kuro šnaudos sudaro 83,73 kWh/MWh, kurias

⁶ 2018 m. rugsėjo 6 d. Šiaulių miesto savivaldybės sprendimas Nr. T-285 „Dėl akcinės bendrovės „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“

taikant planuojama sunaudoti 38 784,4 t_{ne} sąlyginio kuro kiekio Skyriaus apskaičiuotam šilumos kiekiui pagaminti (463,22 tūkst. MWh).

Kuro kiekių, kainų ir sąnaudų palyginimas pateiktas 5 lentelėje.

5 lentelė. Sąlyginio kuro kiekio, kainų ir sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pagamintos šilumos kiekis	tūkst. MWh	472,05	482,04	482,61	454,62	463,22
2.	Sąlyginio kuro kiekis	t _{ne}	39 095,0	40 099,7	40 519,6	37 802,4	38 784,4
3.	Vidutinė sąlyginio kuro kaina (4 eil. / 2 eil.)	Eur/t _{ne}	205,86	208,58	266,13	191,54	195,32
4.	Kuro sąnaudos	tūkst. Eur	8 048,2	8 363,9	10 783,7	6 812,29*	7 112,58*
5.	Lyginamosios kuro sąnaudos	kg _{ne} /MWh	82,82	83,19**	83,96	83,15	83,73

* apskaičiuota, taikant 2020 m. vasario mėn. kuro kainas.

** 2018 m. I grupės C pogrupio lyginamosios kuro sąnaudos 89,72 kg_{ne}/MWh.

Skaiciuojant projekcinę 2020 m. balandžio mėn. šilumos kainą, Skyrius taikė 2020 m. vasario mėnesio Bendrovės faktines kuro kainas. Pagal Metodikos 91 punktą šilumos kainos privalo būti keičiamos kas mėnesį, keičiantis kuro kainoms, todėl kuro sąnaudos yra projekcinės, t. y. kiekvieną mėnesį jos gali kisti, priklausomai nuo kuro kainų pasikeitimo. Skyriaus apskaičiuotos kuro sąnaudos sudaro 7 112,58 tūkst. Eur, arba 93,64 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

2.2. Šilumos įsigijimo sąnaudos

Šilumos įsigijimo sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 58.3 papunkčiu. Kaip minėta (šios pažymos 1 dalyje), Skyriaus projekte įvertintas 0,30 tūkst. MWh metinis perkamos šilumos kiekis atitinka Bendrovės Projekte planuojamą įsigyti šilumos kiekį. Skyrius, taikydamas 2020 m. balandžio mėn. pirkto šilumos kainas, apskaičiavo 7,92 tūkst. Eur šilumos įsigijimo sąnaudų. Skyriaus apskaičiuotos įsigytos šilumos sąnaudos sudaro 0,10 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

Pažymėtina, kad pagal Metodikos 91 punktą šilumos kainos privalo būti keičiamos kas mėnesį, keičiantis iš NSG perkamos šilumos kainoms, todėl šilumos įsigijimo sąnaudos yra projekcinės ir kiekvieną mėnesį jos gali kisti, priklausomai nuo įsigytos šilumos kainų pasikeitimo.

2.3. Elektros energija ir vanduo technologinėms reikmėms

Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 58.5 papunkčiu. Kogeneraciniame jėgainėje šilumai gaminti reikiamos elektros energijos sąnaudos skaičiuojamos pagal Sąnaudų atskyrimo metodikoje numatytus normatyvus, šilumos gamybai katilinėse – pagal lyginamuosius rodiklius.

Bendrovės Projekte planuojamos lyginamosios elektros energijos sąnaudos gamybos veikloje (12,680 kWh/MWh) atitinka 2017 m. gruodžio mėn. – 2018 m. lapkričio mėn. faktines lyginamąsias šilumos gamybos elektros energijos sąnaudas (Projekto rengimo metu Bendrovė neturėjo faktinių 2018 m. duomenų). Bendrovė 2019 m. rugpjūčio 23 d. raštu Nr. SD-1896 nurodė, kad skaičiavimuose įvertintos lyginamosios elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos EŠŠ sudaro 10,37 kWh/MWh, o kogeneraciniame jėgainėje – 14,92 kWh/MWh.

Sąnaudų atskyrimo metodikos 22.2 papunktyje numatyta, kad elektros energijos sąnaudos technologijai skaičiuojamos įvertinant lyginamąsias elektros energijos sąnaudas (kWh/MWh) ir nustatomos pagal alternatyvaus šilumos šaltinio duomenis, neviršijant nustatytų techninių-ekonominių rodiklių. Skyrius, atsižvelgęs į tai, kad Bendrovės faktinės 2018 m. lyginamosios

elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos kogeneracinėje jėgainėje (15,03 kWh/MWh) buvo mažesnės nei Sąnaudų atskyrimo metodikoje numatytas normatyvas (23,00 kWh/MWh), skaičiavimuose taikė faktines lyginamąsias elektros energijos sąnaudas. Skirtumas tarp Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimų susidarė, nes Bendrovė vertino kito laikotarpio faktinius duomenis.

Bendrovės 2016–2018 m. vidutinės lyginamosios elektros energijos sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms EŠŠ sudaro 10,901 kWh/MWh ir viršija I įmonių grupės C pogrupio rodiklį (9,202 kWh/MWh). Paminėtina, kad Bendrovė 2018 m. lyginamųjų rodiklių skaičiavimuose pagal gamtinių dujų kiekį kuro struktūroje buvo priskirta I grupės D pogrupiui, todėl Bendrovės duomenys nebuvo įvertinti, apskaičiuojant 2018 m. I įmonių grupės C pogrupio lyginamuosius rodiklius. Taip pat Bendrovė 2016–2018 m. laikotarpiu nebuvo pasiekusi I grupės C pogrupio lyginamojo rodiklio. Atsižvelgus į tai, kas išdėstyta, Skyrius įvertino 10,370 kWh/MWh lyginamąsias elektros energijos šilumos gamybos EŠŠ technologinėms reikmėms sąnaudas, kurios atitinka Bendrovės Projektą.

Bendrovės planuojamas elektros energijos sąnaudų šilumos perdavimo technologinėms reikmėms lyginamasis rodiklis sudaro 5,450 kWh/MWh ir atitinka faktines lyginamąsias šilumos gamybos elektros energijos sąnaudas. Bendrovės vidutinės 2016–2018 m. elektros energijos sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sudaro 5,831 kWh/MWh ir viršija 2018 m. I įmonių grupės lyginamąjį rodiklį (4,653 kWh/MWh). Bendrovė 2020 m. kovo 27 d. el. laišku (reg. Nr. R1-4029) patikslino planuojamas lyginamąsias elektros energijos sąnaudų šilumos perdavimo technologinėms reikmėms ir nurodė, kad skaičiavimuose turėtų būti taikomas 2016–2018 m. vidurkis (5,831 kWh/MWh). Bendrovė paaiškino, kad yra įdiegusi elektros energijos sąnaudas mažinančias priemones, todėl fiziškai nėra efektyvių technologinių galimybių pasiekti mažesnį rodiklį (2019 m. jis jau siekė 5,826 kWh/MWh⁷). Skyrius, atsižvelgęs į Bendrovės pateiktus paaiškinimus, įvertino 5,831 kWh/MWh lyginamąsias elektros energijos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sąnaudas, kurios atitinka 2016–2018 m. vidurkį ir Bendrovės 2020 m. kovo 27 d. el. laišku (reg. Nr. R1-4029) patikslintą projektą.

Bendrovės ir I grupės C pogrupio lyginamųjų elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas pateiktas 6 lentelėje.

6 lentelė. Bendrovės ir I grupės C pogrupio lyginamųjų elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas, kWh/MWh

Eil. Nr.	Rodiklis	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Lyginamieji rodikliai	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Šilumos gamybos verslo vienetas	12,865	13,412	12,316	9,202	12,680	12,696
2.	Šilumos perdavimo verslo vienetas	5,981	5,705	5,806	4,653	5,450	5,831

Bendrovė Projekte numatė, kad suvartos 8 243,90 tūkst. kWh elektros energijos technologinėms reikmėms. Skyriaus skaičiavimais, elektros energija technologinėms reikmėms sudaro 8 583,74 tūkst. kWh. Skirtumas tarp Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimų susidarė dėl skirtingo įvertinto šilumos kiekio ir skirtingų lyginamųjų elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų.

Įvertinus Bendrovės 2018 m. faktines vidutines elektros energijos kainas (5,03 ct/kWh šilumos gamybos veikloje ir 5,00 ct/kWh šilumos perdavimo veikloje), Skyriaus apskaičiuotos elektros energijos sąnaudos sudaro 430,95 tūkst. Eur, t. y. 22,61 tūkst. Eur daugiau nei Bendrovės Projekte (408,32 tūkst. Eur).

Faktinių, Bendrovės suplanuotų ir Skyriaus apskaičiuotų elektros energijos technologinėms reikmėms kiekių ir sąnaudų palyginimas pateiktas 7 lentelėje.

7 lentelė. Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

⁷ pagal Bendrovės 2020 m. vasario 20 d. per Duomenų surinkimo ir analizės informacinę sistemą pateiktą Kintamų sąnaudų, faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), ir kitų rodiklių suvestinę (re. Nr. R1-2264).

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Elektros energija technologinėms reikmėms	tūkst. kWh	8 898,44	9 217,39	8 748,22	8 243,90	8 583,74
1.1.	<i>iš to sk. šilumos gamybos verslo vienetė</i>	<i>tūkst. kWh</i>	<i>6 072,68</i>	<i>6 465,15</i>	<i>5 944,08</i>	<i>5 764,59</i>	<i>5 880,95</i>
1.2.	<i>šilumos perdavimo verslo vienetė</i>	<i>tūkst. kWh</i>	<i>2 825,76</i>	<i>2 752,24</i>	<i>2 804,14</i>	<i>2 479,31</i>	<i>2 702,79</i>
2.	Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	tūkst. Eur	383,14	392,56	439,08	408,32	430,95

Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 58.6 papunkčiu. Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos kogeneracinėje jėgainėje nustatomos pagal Sąnaudų atskyrimo metodikos 22.3 papunktį, kuriame numatyta, kad vandens sąnaudos technologijai įvertinamos santykiniais išvestiniais dydžiais (Eur/MWh), kurie nustatomi pagal faktinius ataskaitinio laikotarpio duomenis, tačiau neviršijant nustatytų techninių–ekonominių rodiklių.

Bendrovės Projekte planuojamos lyginamosios vandens sąnaudos šilumos gamybos veikloje (0,141 m³/MWh) apskaičiuotos pagal faktinį 2017 m. gruodžio mėn. – 2018 m. lapkričio mėn. suvartoto vandens kiekį (Projekto rengimo metu Bendrovė neturėjo faktinių 2018 m. duomenų). Pagal Bendrovės 2019 m. rugpjūčio 23 d. raštu Nr. SD-1896 pateiktą informaciją, įvertintos lyginamosios vandens sąnaudos kogeneracinėje jėgainėje šilumai gaminti sudaro 0,220 m³/MWh. Skyrius, vadovaudamasis Sąnaudų atskyrimo metodikos 22.3 papunkčiu, skaičiavimuose taikė 2018 m. faktinį rodiklį kogeneracinėje jėgainėje (0,178 m³/MWh).

Bendrovė 2019 m. rugpjūčio 23 d. raštu Nr. SD-1896 nurodė, kad EŠŠ vandens technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 0,060 m³/MWh ir neviršija 2018 m. I įmonių grupės C pogrupio rodiklio (0,171 m³/MWh) bei yra mažesnės nei 2016–2018 m. vidurkis (0,148 m³/MWh). Atsižvelgęs į tai, Skyrius įvertino Bendrovės planuojamą rodiklį EŠŠ.

Bendrovės lyginamosios vandens sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sudaro 265,44 m³/km_s ir viršija 2018 m. I grupės lyginamąjį rodiklį (108,82 m³/km_s). Skyrius, atsižvelgęs į tai, formuoja Bendrovei užduotį šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo laikotarpiu išlaikyti 187,35 m³/km_s lyginamąsias vandens sąnaudas šilumos perdavimo technologinėms reikmėms, kurios atitinka 2018 m. faktinį rodiklį.

Bendrovės ir I Bendrovių grupės C pogrupio lyginamųjų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas pateiktas 8 lentelėje.

8 lentelė. Bendrovės ir I grupės C pogrupio lyginamųjų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Lyginamieji rodikliai	Projektas	
							Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Šilumos gamybos verslo vienetas	m ³ /MWh	0,215	0,193	0,140	0,171	0,141	0,119
2.	Šilumos perdavimo verslo vienetas	m ³ /km _s	278,91	283,44	187,35	108,82	265,44	187,35

Bendrovė Projekte įvertino 133,79 tūkst. m³ vandens technologinėms reikmėms kiekį, o Skyrius – 104,17 tūkst. m³ vandens technologinėms reikmėms kiekį. Skirtumas tarp Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimų susidarė dėl skirtingų šilumos kiekių, sąlyginio tinklų ilgio ir skirtingų lyginamųjų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų.

Bendrovė Projekte įvertino 42,95 tūkst. Eur vandens technologinėms reikmėms sąnaudų, taikydama 2017 m. gruodžio mėn. – 2018 m. lapkričio mėn. vidutines vandens kainas (0,61 Eur/m³ šilumos gamybos veikloje ir 0,06 Eur/m³ šilumos perdavimo veikloje). Skyrius, taikydamas

Bendrovės vidutinės 2018 m. vandens kainas⁸ (vidutinė vandens technologinėms reikmėms kaina šilumos gamybos verslo vienetu – 0,56 Eur/m³ ir šilumos perdavimo verslo vienetu – 0,06 Eur/m³), Skyriaus apskaičiuotos vandens technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 33,78 tūkst. Eur, t. y. 9,17 tūkst. Eur mažiau nei Bendrovės Projekte dėl įvertintų skirtingų vandens kainų šilumos gamybos veikloje ir lyginamųjų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų.

Vandens technologinėms reikmėms kiekių skaičiavimas pateiktas 9 lentelėje.

9 lentelė. Vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	9	10
1.	Vandens technologinėms reikmėms kiekis	tūkst. m ³	176,86	169,41	113,90	133,79	104,17
1.1.	<i>iš to sk. šilumos gamybos verslo vienetu</i>	<i>tūkst. m³</i>	<i>101,46</i>	<i>93,22</i>	<i>67,71</i>	<i>64,10</i>	<i>55,06</i>
1.2.	<i>šilumos perdavimo verslo vienetu</i>	<i>tūkst. m³</i>	<i>75,40</i>	<i>76,19</i>	<i>49,19</i>	<i>69,69</i>	<i>49,11</i>
2.	Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	tūkst. Eur	37,70	52,04	41,02	42,95	33,78

Skyriaus apskaičiuotos elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 464,73 tūkst. Eur, t. y. 13,46 tūkst. Eur daugiau nei Bendrovės Projekte. Bendrovės planuojamų ir Skyriaus apskaičiuotų elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas pateiktas 10 lentelėje.

10 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	Projektas	
			Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5
1.	Elektros energija technologinėms reikmėms	tūkst. kWh	8 243,90	8 583,74
2.	Vanduo technologinėms reikmėms	tūkst. m ³	133,79	104,17
3.	Elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	tūkst. Eur	451,27	464,73

Skyriaus apskaičiuotos elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos (464,73 tūkst. Eur) sudaro 6,12 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

2.3. Kitos kintamosios sąnaudos

Kitos kintamosios sąnaudos (pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo), cheminių medžiagų technologijai, energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų ir kt. sąnaudų) apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 58.6¹ papunkčiu.

Bendrovės Projekte planuojamos pelenų tvarkymo sąnaudos sudaro 44,35 tūkst. Eur, kurios apskaičiuotos atsižvelgiant į 2017 m. faktinius pelenų kiekius ir galiojančias pelenų tvarkymo sutartis. Bendrovė 2019 m. rugpjūčio 28 d. raštu Nr. SD-1918 patikslino skaičiavimus įvertindama 2016–2018 metų laikotarpio peleningumą ir po Projekto pateikimo sudarytose pelenų tvarkymo paslaugų sutartyse numatytus įkainius. Bendrovės skaičiavimais, patikslintas planuojamas pelenų kiekis sudaro 1 865,63 t, o pelenų tvarkymo sąnaudos – 10,73 tūkst. Eur. Skyrius, atsižvelgdamas į įvertintą mažesnę biokuro kiekį (žr. šios pažymos 2.1 dalį), taikydamas 2016–2018 m. vidutinį peleningumą ir Bendrovės patikslintus įkainius, apskaičiavo 1 856,7 t pelenų kiekį ir 10,67 tūkst. Eur pelenų tvarkymo sąnaudų.

⁸ Pagal Bendrovės 2019 m. vasario 15 d. raštu (reg. Nr. R1-2905) per Duomenų surinkimo ir analizės informacinę sistemą pateiktą Kintamų sąnaudų, faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimties suvestinę už 2018 m.

Bendrovės skaičiavimais taikant Komisijos 2018 m. gegužės 18 d. nutarimu Nr. O3E-164 „Dėl Baltpool UAB taikomų įkainių, už energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamas paslaugas energijos išteklių biržos šilumos aukcionų dalyviams, derinimo“ suderintą šilumos aukciono prekybos įkainį (9,84 Eur/tūkst. MWh) ir planuojamą pirkti šilumos kiekį, apskaičiuotos šilumos prekybos aukciono sąnaudos sudaro 2,95 Eur. Pažymėtina, kad šilumos aukciono prekybos įkainis taikomas už pateiktame pavedime parduoti (įskaitant gaminti) nurodytą šilumos kiekį. Skyrius, atsižvelgęs į tai, kad Bendrovė aukcione neteikia siūlymų parduoti šilumą, šilumos bazinės kainos skaičiavimuose prekybos aukciono sąnaudų nevertino.

Bendrovės ir Skyriaus apskaičiuotų kitų kintamųjų sąnaudų palyginimas pateiktas 11 lentelėje.

11 lentelė. Kitų kintamųjų sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kitos kintamosios sąnaudos	tūkst. Eur	40,49	41,95	46,78	44,35	10,67
1.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	tūkst. Eur	20,06	21,06	29,50	44,35	10,67
1.1.1.	<i>Pelenų kiekis</i>	<i>t</i>	<i>1846,2</i>	<i>1949,3</i>	<i>1729</i>	<i>2 218,7</i>	<i>1 855,7</i>
1.1.2.	<i>Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) supirkimo kaina</i>	<i>Eur/t</i>	<i>10,86</i>	<i>10,80</i>	<i>17,06</i>	<i>19,99</i>	<i>5,75</i>
1.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	tūkst. Eur	20,43	20,89	17,29	0,003	-

Kitos kintamosios sąnaudos iš viso sudaro 10,67 tūkst. Eur arba 0,14 proc. kintamųjų sąnaudų.

3. PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS

Būtinašias sąnaudos sudaro pastoviosios sąnaudos (nusidėvėjimo (amortizacijos), personalo, einamojo remonto bei aptarnavimo, mokesčių, finansinės, administracinės, rinkodaros ir kitos paskirstomos sąnaudos) bei investicijų grąža. Šios sąnaudos įvertinamos, atsižvelgus į paskutinių trejų metų Bendrovės faktines bei planuojamas sąnaudas ir I grupės įmonių lyginamuosius rodiklius. Šios sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57 punktu.

3.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos

Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57.1 papunkčiu. Bendrovė Projekte planuoja 1 992,98 tūkst. Eur nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų, nuo 2017 m. gruodžio 31 d. likutinės turto vertės (pakoreguotos per 2018 m. sausio – lapkričio mėn. atliktomis investicijomis ir per šį laikotarpį nusidėvėjusia turto verte), kuri sudaro 18 682,19 tūkst. Eur.

Skyrius pagal Bendrovės 2018 m. RAS ataskaitas (Metodikos 4 priedas), 2018 m. gruodžio 31 d. nustatė, kad šilumos tiekimo veiklai priskirto nenusidėvėjusio turto vertė (įskaitant administracinį turta) sudaro 51 047,57 tūkst. Eur, iš kurio šilumos tiekimo veiklai kogeneracinėje jėgainėje priskirta nenusidėvėjusio turto vertė sudaro 9 261,45 tūkst. Eur. Pažymėtina, kad šilumos gamybos veiklai kogeneracinėje jėgainėje priskirto turto vertė neviršija alternatyvaus šilumos šaltinio turto vertės, apskaičiuotos pagal Sąnaudų atskyrimo metodikoje numatytus normatyvus.

Skyrius skaičiavimuose taikė 53 538,65 tūkst. Eur šilumos tiekimo veiklai priskirtą reguliuojamo turto vertę, nuo kurios skaičiavo nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas. Šiai vertei nustatyti Skyrius naudojo Bendrovės Tarybai pateiktus duomenis, t. y. 2018 m. ilgalaikio turto vertės ir nusidėvėjimo ataskaitoje (Metodikos 5 priedas) nurodytą šilumos tiekimui priskirtą nenusidėvėjusio turto įsigijimo vertę (51 047,57 tūkst. Eur), atsižvelgus į Metodikos 20.3 papunktyje nustatytus

ribojimus, į Metodikos 57.1 papunktyje įtvirtintus skaičiavimo principus ir pakoregavus ilgalaikio turto vertę dėl šių aplinkybių:

- mažinama ilgalaikio turto, kuris nusidėvės per pirmus šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metus, vertė – 5 210,14 tūkst. Eur;
- mažinama ilgalaikio turto, kuris nesuderintas su Taryba, vertė – 11,05 tūkst. Eur;
- mažinama katilų, kurių galia viršija maksimalios galios ir rezervinės galios užtikrinimo poreikį, turto vertė – 721,48 tūkst. Eur;
- didinama faktiškai įgyvendintų ir su Taryba suderintų 2019 m. investicijų vertė – 2 685,61 tūkst. Eur.
- pagal Bendrovės 2020 m. vasario 10 d. raštu Nr. SD-279 ir 2020 m. kovo 2 d. raštu Nr. SD-403 pateiktą prašymą didinama faktiškai įgyvendintų ir su Taryba suderintų 2020 m. investicijų vertė – 5 748,13 tūkst. Eur.

Skyrius įvertino 2 168,79 tūkst. Eur nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų. Bendrovės ir Skyriaus reguliuojamo turto vertės ir nusidėvėjimo skaičiavimų palyginimas pateiktas 12 lentelėje.

12 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	Projektas	
			Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5
1.	Nudėvėtina reguliuojamo ilgalaikio turto vertė, nuo kurios skaičiuojamos nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	tūkst. Eur	47 945,57*	53 538,64
2.	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	tūkst. Eur	1 992,98	2 168,79

* pateikta Bendrovės 2020 m. kovo 27 d. el. laišku (reg. Nr. R1-4029)

Skyriaus apskaičiuotos nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos sudaro 25,11 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.2. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos

Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudas sudaro žaliavų ir medžiagų, mažaverčio inventoriaus, einamojo remonto, rezervinio kuro saugojimo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų eksploatavimo, transporto priemonių eksploatavimo ir kuro, komunalinių paslaugų ir kitos sąnaudos. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57.3 papunkčiu.

Bendrovė Projekte, vertindama 2015–2017 m. laikotarpio sąnaudų kiekį, numatė 791,97 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų.

Bendrovė planuoja 126,48 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų kogeneracinėje jėgainėje, kurios apskaičiuotos nevertinant kitų (vienkartinių) einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų. Skyrius, vadovaudamasis Sąnaudų atskyrimo metodikos 15 punktu 23.3.2 papunkčiu bei atsižvelgęs į po Projekto pateikimo įvykusius pokyčius, įvertino 281,45 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų kogeneracinėje jėgainėje, kurios atitinka Bendrovės 2018 m. sąnaudas, nevertinant kitų (vienkartinių paslaugų) einamojo remonto sąnaudų. Atkreiptinas dėmesys, kad Skyriaus įvertintos sąnaudos neviršija III įmonių kategorijos materialinių sąnaudų rodiklio.

Bendrovės planuojamas einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų šilumos gamybos esamuose šilumos šaltiniuose lyginamasis rodiklis sudaro 1 782,08 Eur/MW ir neviršija I įmonių grupės C pogrupio lyginamojo rodiklio – 1 962,28 Eur/MW. Bendrovė gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudas, medžiagų, žaliavų sąnaudas gamybos objektams ir transporto priemonių eksploatacijos ir kuro sąnaudas planuoja pagal 2017 m. faktinių sąnaudų apimtį, o likusias sąnaudas pagal 2015–2017 m. sąnaudų vidurkį. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.1 ir 56.3 papunkčiais, šilumos gamybos veikloje įvertino 1 400,59 Eur/MW einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, kurios atitinka Bendrovės 2016–2018 m. vidutinį lyginamąjį rodiklį, nevertinant kitų

(vienkartinių paslaugų) einamojo remonto sąnaudų. Pažymėtina, kad Skyriaus įvertintos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos neviršija I įmonių grupės C pogrupo rodiklio.

Bendrovės Projekte planuojamos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos šilumos perdavimo veikloje sudaro 1 094,93 Eur/km_s ir neviršija I įmonių grupės C pogrupo rodiklio (1 177,57 Eur/km_s). Bendrovė sąnaudas, išskyrus tinklų einamojo remonto ir transporto priemonių kuro sąnaudas, planavo pagal 2015–2017 m. šilumos perdavimo veiklos sąnaudų vidurkį. Pažymėtina, kad Bendrovės 2016–2018 m. vidutinės lyginamosios šilumos perdavimo veiklos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos, nevertinant kitų (vienkartinių paslaugų) einamojo remonto sąnaudų, sudaro 1 579,90 Eur/km_s ir viršija I įmonių grupės rodiklį (1 177,57 Eur/km_s), Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.3 papunkčiu, įvertino 1 177,57 Eur/km_s šilumos perdavimo veiklos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, kurios atitinka I įmonių grupės rodiklį.

Bendrovės planuojamų ir I įmonių grupės C pogrupo einamojo remonto sąnaudų palyginimas pateiktas 13 lentelėje.

13 lentelė. Bendrovės planuojamų ir I įmonių grupės C pogrupo einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas
1	2	3	4
1.	Mato vienetai	Eur/MW	Eur/km _s
2.	Lyginamasis rodiklis	1 962,28	1 177,57
3.	Bendrovės projektas	1 782,08*	1 094,93**
4.	Skyriaus projektas	1 400,59*	1 177,57**

* apskaičiuota, įvertinus 191,68 MW galią

** apskaičiuota, įvertinus 262,55 km_s tinklų ilgį

Bendrovė Projekte planuoja 6,56 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų mažmeninio aptarnavimo veikloje, kurios apskaičiuotos pagal 2015–2017 m. vidurkį. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, įvertino 7,18 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų mažmeninio aptarnavimo veikloje, kurios atitinka 2016–2018 m. vidurkį, nevertinant kitų (vienkartinių) einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų.

Bendrovė taip pat įvertino 29,87 tūkst. Eur bendrųjų einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, įvertino 27,25 tūkst. Eur bendrųjų einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, kurios atitinka 2016–2018 m. vidurkį, nevertinant kitų (vienkartinių) einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų.

Skyriaus skaičiavimais, taikant įvertintus lyginamuosius rodiklius šilumos gamybos ir šilumos perdavimo veikloje bei įvertinus kogeneracinei jėgainei priskirtas einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudas, einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudas mažmeninio aptarnavimo veikloje, einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos, įskaitant bendrąsias sąnaudas, sudaro 893,51 tūkst. Eur. Skyriaus planuojamų ir Bendrovės apskaičiuotų einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas pateiktas 14 lentelėje.

14 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	tūkst. Eur	722,46	794,69	1 221,44	791,97	893,51

Bendrovė Projekto prieduose pateikė valdomo turto priežiūros ir eksploataavimo darbų planą 2019–2021 metams už vidutinę metinę 791,97 tūkst. Eur sumą. Skyriaus apskaičiuotos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudaro 893,51 tūkst. Eur, t. y. 101,54 tūkst. Eur daugiau, nei planuoja Bendrovė. Atsižvelgdamas į tai, Skyrius siūlo nederinti Bendrovės pateikto turto priežiūros ir eksploataavimo plano 2019–2021 m. ir įpareigoti Bendrovę per 30 kalendorinių dienų pateikti Tarybai pakoreguotą 2020–2022 m. valdomo turto priežiūros ir eksploataavimo darbų planą už vidutinę metinę 893,51 tūkst. Eur sumą.

Skyriaus apskaičiuotos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudaro 10,34 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.3. Personalo sąnaudos

Personalo sąnaudas sudaro darbo užmokesčio sąnaudos, privalomojo socialinio draudimo sąnaudos, garantinio fondo įmokų sąnaudos, mokymų, kvalifikacijos kėlimo, apsauginių ir darbo drabužių įsigijimo sąnaudos ir kitos su personalu susijusios sąnaudos. Personalo sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57.4 papunkčiu.

Nuo 2019 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikos gyventojų pajamų mokesčio įstatymo ir Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymo bei Lietuvos Respublikos sveikatos draudimo įstatymo pakeitimai ir 2016–2018 m. faktiniai duomenys buvo apskaičiuoti pagal iki 2018 m. gruodžio 31 d. galiojusią tvarką, todėl, siekiant palyginti rodiklius, pažymoje nagrinėjamos darbo užmokesčio sąnaudos, apskaičiuotos pagal iki 2018 m. gruodžio 31 d. galiojusią tvarką pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viešai skelbiamas rekomendacijas.

Bendrovė 2018 m. šilumos tiekimo veiklai priskyrė 195,73 darbuotojus. Projekte Bendrovė planuoja šilumos tiekimo veiklai priskirti 191,13 darbuotojų, iš kurių 44,72 darbuotojo kogeneracinės jėgainės veiklai ir 17,87 bendrajai (administracinei) veiklai. Bendrovė, atsižvelgdama į po Projekto pateikimo pasikeitusį darbuotojų skaičių bei darbo užmokestį, 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 pateikė patikslintus darbo užmokesčio sąnaudų skaičiavimus, pagal kuriuos planuoja šilumos tiekimo veiklai priskirti 180,3 darbuotojus, iš kurių 41,7 darbuotojo priskirta kogeneracinės jėgainės veiklai ir 17,5 – bendrajai (administracinei) veiklai

Bendrovės 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 patikslintame projekte šilumos gamybos (be kogeneracinės jėgainės darbuotojų), šilumos perdavimo, bendrosios veiklos ir mažmeninio aptarnavimo veiklos darbuotojų darbo našumas yra didesnis nei lyginamieji I įmonių grupės C pogrupo rodikliai.

Bendrovės planuojamų ir 2018 m. I grupės C pogrupo darbuotojų našumo rodikliai pateikti 15 lentelėje.

15 lentelė. Bendrovės planuojami ir I įmonių grupės C pogrupo darbuotojų našumo rodikliai

Eil. Nr.	Rodiklis	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Bendroji ir administracinė veikla
1	2	3	4	5	6
1.	Mato vienetai	MW/darb.	km _s /darb.	vart./darb.	darb./adm.
2.	Lyginamasis rodiklis	1,910	4,411	4 252,6	7,0
3.	Bendrovės projektas*	2,860**	4,630***	4 232,5	9,3
4.	Skyriaus projektas	2,860**	4,630***	4 232,5	9,3

* Bendrovės 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 patikslinti skaičiavimai.

** apskaičiuota, įvertinus 154,46 MW galią (be kogeneracinės jėgainės galios)

*** apskaičiuota, įvertinus 262,54 km_s tinklų ilgį

Skyrius, atsižvelgęs į tai, kad Bendrovės 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 planuojamas šilumos tiekimo veiklos darbuotojų (be kogeneracinės jėgainės) darbo našumo rodikliai yra didesni nei I įmonių grupės C pogrupo lyginamieji rodikliai, remdamasis Metodikos 56.3 papunkčiu, įvertino Bendrovės minėtu raštu patikslintą planuojamą darbuotojų skaičių.

Skyriaus ir Bendrovės planuojamo šilumos tiekimo veiklos darbuotojų skaičiaus palyginimas pateiktas 16 lentelėje.

16 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės šilumos tiekimo veiklos darbuotojų skaičiaus palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Bendrovės projektas*	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Darbuotojų skaičius	vnt.	215,22	204,53	195,73	180,30	180,30
1.1.	šilumos gamybos verslo vienetas	vnt.	96,44	103,30	102,33	95,70	95,70
1.1.1.	šilumos gamyba be kogeneracijos	vnt.	55,60	60,03	58,73	54,00	54,00
1.1.2.	kogeneracija	vnt.	40,84	43,28	43,60	41,70	41,70
1.2.	šilumos perdavimo verslo vienetas	vnt.	90,18	70,30	64,28	56,70	56,70
1.3.	mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	vnt.	11,04	11,82	11,25	10,40	10,40
1.4.	administracija	vnt.	17,57	19,11	17,87	17,50	17,50

* Bendrovės 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 patikslinti skaičiavimai.

Metodikos 57.4.2 papunktyje numatyta, kad metinis darbo užmokesčio fondas skaičiuojamas atskirai šilumos gamybos, šilumos perdavimo, mažmeninio aptarnavimo ir bendrajai veikloms, atitinkamos šilumos tiekimo veiklos darbuotojų skaičių padauginus ir tos veiklos darbuotojų vidutinio darbo užmokesčio.

Pagal Metodikos 57.4.2.3 papunktį, kai ūkio subjekto darbuotojų skaičius yra mažesnis už atitinkamos ūkio subjektų grupės lyginamosios analizės rodiklius, darbuotojų vidutinis darbo užmokestis gali būti didesnis už Lietuvos statistikos departamento paskutinius skelbiamus vidutinio elektros, dujų, garo tiekimo ir oro kondicionavimo veiklos darbo užmokesčio duomenis. Pagal Metodikos 57.4.2.4 papunktį, visais atvejais darbo užmokesčio fondas neturi viršyti siektino darbo užmokesčio fondo sumos, suskaičiuotos siektiną darbuotojų skaičių (nustatytą 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.

Bendrovės Projekte planuojamos darbo užmokesčio sąnaudos sudaro 2 618,45 tūkst. Eur, iš jų – 298,74 tūkst. Eur priskirta bendrajai (administracinei) veiklai ir 632,21 tūkst. Eur priskirta šilumos gamybos kogeneracinėje jėgainėje veiklai. Bendrovė 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 patikslino planuojamas darbo užmokesčio sąnaudas, kurias apskaičiavo pagal nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigaliojusią su darbo santykiais susijusių mokesčių apskaičiavimo tvarką, ir nurodė, kad jos sudaro 3 541,55 tūkst. Eur, iš kurių 434,08 tūkst. Eur bendrosios (administracinės) veiklos sąnaudų. Pagal iki 2018 m. gruodžio 31 d. galiojusią su darbo santykiais susijusių mokesčių apskaičiavimo tvarką Bendrovės patikslintos darbo užmokesčio sąnaudos sudaro 2 747,52 tūkst. Eur. Bendrovė 2020 m. kovo 5 d. el. laišku (reg. Nr. R1-2965) paaiškino, kad Bendrovės patikslintos darbo užmokesčio sąnaudos apskaičiuotos, remiantis 2019 m. faktiniais duomenimis, įvertinus 7,4 proc. darbo užmokesčio didėjimą pirmaisiais šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metais. Pažymėtina, kad Bendrovė pateikė planuojamo vidutinio darbo užmokesčio didėjimą pagrindžiančius dokumentus, o planuojamas pokytis neviršija Finansų ministerijos prognozuojamo vidutinio darbo užmokesčio pokyčio 2020 m.

Bendrovės patikslintas planuojamas šilumos gamybos (be kogeneracinės jėgainės darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų), šilumos perdavimo, mažmeninio aptarnavimo bei administracijos darbuotojų darbo užmokesčio fondas, nevertinant planuojamo darbo užmokesčio pokyčio 2020 m., neviršija atitinkamos veiklos siektino darbo užmokesčio fondo, apskaičiuoto taikant Lietuvos statistikos departamento skelbiamą 2019 m. IV ketv. vidutinį elektros, dujų, garo tiekimo ir oro kondicionavimo veiklos darbo užmokestį. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Pagal Metodikos 57.4.2.2 papunktį įvertinus planuojamą 7,4 proc. vidutinio darbo užmokesčio pokytį 2020 m., Bendrovės 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 patikslintos planuojamos darbo užmokesčio sąnaudos (be kogeneracinės jėgainės darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų) sudaro 2 078,56 tūkst. Eur. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Bendrovės 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 patikslintas kogeneracinės jėgainės darbuotojų darbo užmokesčio fondas pagal 2018 m. darbo užmokesčio apskaitos tvarką sudaro 668,76 tūkst. Eur ir neviršija darbo užmokesčio sąnaudų, apskaičiuotų pagal Sąnaudų atskyrimo metodiką (673,82 tūkst. Eur). Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Skyrius, atsižvelgęs į tai, kad nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigaliojo su darbo santykiais susijusių mokesčių apskaičiavimą reglamentuojančių teisės aktų pasikeitimai, apskaičiuotas darbo užmokesčio sąnaudas bei privalomojo socialinio draudimo sąnaudas perskaičiavo pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos viešai skelbiamas rekomendacijas (žr. 17 lentelės 8 stulpelį).

Skyriaus ir Bendrovės Projekte apskaičiuotų darbo užmokesčio sąnaudų palyginimas pateiktas 17 lentelėje.

17 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės darbo užmokesčio sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2018 m.	Bendrovės projektas	Bendrovės patikslintas projektas*	Skyriaus projektas	
						Pagal tvarką, galiojusią iki 2018 m. gruodžio 31 d.	Pagal tvarką, galiojančią nuo 2019 m. sausio 1 d.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Darbuotojų skaičius	vnt.	195,73	191,13	180,30	180,30	180,30
1.1.	<i>šilumos tiekimo veikla be kogeneracinės jėgainės</i>	vnt.	134,26	128,74	121,10	121,10	121,10
1.2.	<i>šilumos gamyba kogeneracinėje jėgainėje</i>	vnt.	43,60	44,72	41,70	41,70	41,70
1.3.	<i>administracija</i>	vnt.	17,87	17,67	17,50	17,50	17,50
2.	Vidutinis darbo užmokestis	Eur/mėn.	1 073,59	1 141,65	1 269,88	1 269,88	1 636,88
3.	Metinis darbo užmokesčio fondas	tūkst. Eur	2 436,58	2 618,45	2 747,52	2 747,52	3 448,13
3.1.	<i>kogeneracinės jėgainės darbuotojų darbo užmokesčio fondas</i>	tūkst. Eur	555,20	632,21	668,76	668,76	862,03
3.2.	<i>administracijos darbuotojų darbo užmokesčio fondas</i>	tūkst. Eur	282,69	298,74	336,76	336,76	434,08
4.	Privalomojo socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos	tūkst. Eur	759,83	816,43	856,68	856,68	62,69

* Bendrovės 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 patikslinti skaičiavimai.

Skyrius privalomojo socialinio draudimo įmokų ir garantinio fondo įmokų sąnaudas (62,69 tūkst. Eur) apskaičiavo pagal Metodikos 57.4.4 papunktį.

Bendrovė Projekte planuoja 36,65 tūkst. Eur kitų personalo sąnaudų (mokymų, kvalifikacijos kėlimo, apsauginių ir darbo drabužių bei kelionių sąnaudų), kurios atitinka 2015–2017 metų sąnaudų aritmetinį vidurkį. Skyriaus, vadovaujantis Metodikos 56.3 papunkčiu, įvertintos kitos personalo sąnaudos (39,07 tūkst. Eur) atitinka 2016–2018 metų Bendrovės būtinųjų sąnaudų vidurkį, o kogeneracinėje jėgainėje pagal Sąnaudų atskyrimo metodikos 23.3.2 papunktį – 2018 m. faktinį dydį.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų personalo sąnaudų palyginimas pateiktas 18 lentelėje.

18 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės personalo sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Personalo sąnaudos	tūkst. Eur	3 080,11	3 012,67	3 238,70	3 471,53	3 643,25

Skyriaus apskaičiuotos personalo sąnaudos sudaro 3 643,25 tūkst. Eur, arba 42,18 proc. pastoviuųjų sąnaudų.

3.4. Mokesčių sąnaudos

Mokesčių sąnaudas sudaro žemės mokesčio, nekilnojamo turto mokesčių, aplinkos taršos mokesčių, Lietuvos Respublikos energetikos įstatyme numatytų mokesčių ir kitų mokesčių valstybei sąnaudos. Mokesčių sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57.5 papunkčiu.

Bendrovės planuojamos mokesčių sąnaudos sudaro 433,13 tūkst. Eur, kurias ji nustatė naudodama 2015–2017 m. vidurkį visiems mokesčiams, išskyrus žemės ir nekilnojamo turto mokesčio sąnaudoms, kurias suplanavo remdamasi 2018 m. faktiniais duomenimis.

Skyrius, remdamasis Metodikos 57.5 papunkčiu, įvertino 13,37 tūkst. Eur žemės nuomos mokesčio ir 322,57 tūkst. Eur nekilnojamo turto mokesčio sąnaudų, kurios atitinka Bendrovės 2018 m. faktiškai patirtų sąnaudų lygį. Skyriaus įvertintos žyminio mokesčio, aplinkos taršos, valstybinių išteklių mokesčių ir kelių naudotojų mokesčių sąnaudos sudaro 35,27 tūkst. Eur ir atitinka Bendrovės 2016–2018 m. sąnaudų vidurkį esamuosiuose šilumos šaltiniuose ir 2018 m. faktinį dydį kogeneraciniame jėgainėje.

Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo⁹ 8 straipsnio 16 dalies 1 punkte numatyti 1,1 proc. mokestiniai įsipareigojimai, skaičiuojami nuo šilumos perdavimo veiklos pajamų. Bendrovė Projekte įvertino 65,68 tūkst. Eur mokesčių įsipareigojimų sąnaudų, kurios apskaičiuotos pagal 2015–2017 m. vidurkį. Pažymėtina, kad 2019 m. vasario 14 d. buvo priimtas 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, 37 straipsnių pakeitimo ir 9 straipsnio pripažinimo neteikusių galios įstatymas Nr. XIII-1968, kuriuo numatyti 2,19 proc. mokesčiai įsipareigojimai nuo šilumos perdavimo veiklos pajamų. Skyrius, atsižvelgęs į tai, kas išdėstyta, įvertino 134,50 tūkst. Eur mokesčių įsipareigojimų sąnaudų, apskaičiuotų nuo 2018 m. perdavimo veiklos pajamų, taikant 2,19 proc. tarifą. Pažymėtina, kad mokesčių įsipareigojimų sąnaudų susigrąžinimas ankstesniais laikotarpiais įvertintas šios pažymos 7 dalyje.

Bendrovės Projekte planuojamos mokesčių sąnaudos kogeneracinės jėgainės sudaro 29,93 tūkst. Eur. Pažymėtina, kad Skyriaus pagal Sąnaudų atskyrimo metodikos 23.3.2 papunktį įvertintos kogeneracinei jėgainei priskirtos faktinės 2018 m. mokesčių sąnaudos (27,07 tūkst. Eur) neviršija III įmonių kategorijos lyginamojo rodiklio.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų mokesčių sąnaudų palyginimas pateiktas 19 lentelėje.

19 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės mokesčių sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokesčių sąnaudos	tūkst. Eur	456,23	457,96	437,46	433,13	505,71

Skyriaus apskaičiuotos mokesčių sąnaudos sudaro 505,71 tūkst. Eur, arba 5,85 proc., pastoviųjų sąnaudų.

3.5. Finansinės sąnaudos

Finansinės sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57.6 papunkčiu. Bendrovės Projekte finansines sąnaudas (4,78 tūkst. Eur) sudaro banko paslaugų (komisinių) sąnaudos ir kitos sąnaudos, kurias ji apskaičiavo atsižvelgusi į 2015–2017 m. vidurkį, nevertindama 2016 m. būtinosioms sąnaudoms priskirtų palūkanų sąnaudų. Skyrius, remdamasis Metodikos 56.1 papunkčiu ir Metodikos 39.2.2 papunkčiu, kuriame numatyta, kad patirtos palūkanų sąnaudos yra nebūtinios, apskaičiavo 4,61 tūkst. Eur finansinių sąnaudų, kurios atitinka 2016–2018 m. laikotarpio sąnaudų vidurkį.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų finansinių sąnaudų palyginimas pateiktas 20 lentelėje.

20 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės finansinių sąnaudų palyginimas

Eil.	Rodiklio	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas
------	----------	-----------	---------	---------	---------	-----------

⁹ Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu (2018 m. kovo 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d.).

Nr.	pavadinimas					Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Finansinės sąnaudos	tūkst. Eur	39,77	3,37	4,50	4,78	4,61

Skyriaus apskaičiuotos finansinės sąnaudos sudaro 4,61 tūkst. Eur, arba 0,05 proc. pastoviujų sąnaudų.

3.6. Administracinės sąnaudos

Administracinės sąnaudas sudaro teisinių paslaugų, ryšių paslaugų, pašto ir pasiuntinių paslaugų, kanceliarinės, inventoriaus aptarnavimo, profesinės literatūros ir spaudos, komunalinių paslaugų, patalpų priežiūros ir pastatų bei teritorijos apsaugos sąnaudos. Šios sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 57.3 papunkčiu.

Bendrovė Projekte planuoja 78,53 tūkst. Eur administracinių sąnaudų, kurias apskaičiavo pagal 2015–2017 m. vidurkį. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, administracinių sąnaudų skaičiavimui taikė Bendrovės 2016–2018 m. sąnaudų vidurkį (kogeneracinės jėgainės sąnaudos pagal Sąnaudų atskyrimo metodikos 23.3.2 papunktį atitinka 2018 m. faktines sąnaudas) ir apskaičiavo 85,89 tūkst. Eur administracinių sąnaudų. Bendrovės Projekte planuojamos administracinės sąnaudos kogeneracinėje jėgainėje sudaro 1,53 tūkst. Eur. Skyrius, atsižvelgęs į 2018 m. faktinius duomenis, įvertino 3,08 tūkst. Eur administracinių sąnaudų kogeneracinėje jėgainėje, kurios atitinka faktines sąnaudas ir neviršija III įmonių kategorijos materialinių sąnaudų rodiklio.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų administracinių sąnaudų palyginimas pateiktas 21 lentelėje.

21 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės administracinių sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Administracinės sąnaudos	tūkst. Eur	69,60	92,72	93,66	78,53	85,89

Skyriaus apskaičiuotos administracinės sąnaudos sudaro 85,89 tūkst. Eur arba 0,99 proc. pastoviujų sąnaudų.

3.7. Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos

Rinkodaros ir pardavimų sąnaudas sudaro privalomo vartotojų informavimo, sąskaitų vartotojams parengimo ir pateikimo sąnaudos, vartotojų mokėjimų administravimo ir surinkimo sąnaudos bei kitos rinkodaros ir pardavimų sąnaudos. Šios sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 57.3 papunkčiu.

Bendrovė planuoja 134,10 tūkst. Eur rinkodaros ir pardavimų sąnaudų, kurios įvertintos pagal 2015–2017 m. vidutinę sąnaudų apimtį.

Skyrius įvertino 15,20 tūkst. Eur sąskaitų vartotojams parengimo ir pateikimo sąnaudų, kurios atitinka 2016–2018 m. vidurkį ir neviršija I grupės lyginamojo rodiklio. Pažymėtina, kad Bendrovės 2016–2018 m. vartotojų mokėjimų administravimo ir surinkimo sąnaudos sudaro 2,34 Eur/vart. ir viršija I grupės lyginamąjį rodiklį (2,04 Eur/vart.). Skyrius, remdamasis Metodikos 56.3 papunkčiu, įvertino 89,80 tūkst. Eur vartotojų mokėjimų administravimo ir surinkimo sąnaudų, kurios atitinka sąnaudas, apskaičiuotas pagal I įmonių grupės lyginamąjį rodiklį.

Skyrius, remdamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, įvertino 16,39 tūkst. Eur privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio priežiūrą, sąnaudų, kurios atitinka 2016–2018 m. vidutinę sąnaudas. Atkreiptinas dėmesys, kad Skyrius nevertino reklamos sąnaudų, nes pagal Metodikos 39.2.4 papunktį jos pripažįstamos nebūtinosiomis sąnaudomis.

Pažymėtina, kad Skyriaus pagal Sąnaudų atskyrimo metodikos 23.3.2 papunktį įvertintos rinkodaros ir pardavimų sąnaudos kogeneracinėje jėgainėje atitinka 2018 m. faktines sąnaudas ir neviršija III įmonių kategorijos materialinių sąnaudų rodiklio.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų rinkodaros ir pardavimų sąnaudų palyginimas pateiktas 22 lentelėje.

22 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės rinkodaros ir pardavimų sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	tūkst. Eur	135,74	132,01	136,74	134,10	121,38

Skyriaus apskaičiuotos rinkodaros ir pardavimų sąnaudos sudaro 121,38 tūkst. Eur, arba 1,41 proc. pastoviujų sąnaudų.

3.8. Kitos paskirstomos sąnaudos

Kitas paskirstomas sąnaudas sudaro turto draudimo, audito, skolų išieškojimo ir kitos paskirstomos sąnaudos. Šios sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57.3 papunkčiu.

Bendrovė Projekte planuoja 51,82 tūkst. Eur turto draudimo, audito ir skolų išieškojimo sąnaudų, kurios atitinka 2015–2017 m. vidutines faktines Bendrovės sąnaudas. Skyriaus įvertintos kitos paskirstomos sąnaudos (48,09 tūkst. Eur) apskaičiuotos pagal Metodikos 56.1 papunktį ir atitinka 2016–2018 m. sąnaudų vidurkį, išskyrus Skyriaus įvertintas kitas paskirstomas sąnaudas kogeneracinėje jėgainėje, kurios įvertintos pagal Sąnaudų atskyrimo metodikos 23.3.2 papunktį ir atitinka 2018 m. faktines sąnaudas ir neviršija III įmonių kategorijos materialinių sąnaudų rodiklio.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų kitų paskirstomų sąnaudų palyginimas pateiktas 23 lentelėje.

23 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės kitų paskirstomų sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2016 m.	2017 m.	2018 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kitos paskirstomos sąnaudos	tūkst. Eur	54,70	54,14	40,12	51,82	48,09

Skyriaus apskaičiuotos kitų paskirstomų sąnaudos sudaro 48,09 tūkst. Eur, arba 0,56 proc., pastoviujų sąnaudų.

3.9. Investicijų grąža

Vadovaujantis Komisijos 2013 m. vasario 28 d. nutarimo Nr. O3-73 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimo Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ pakeitimo“ 5 punktu¹⁰, nustatant šilumos bazinės kainas (kainos dedamąsias), kurių projektai pateikti iki 2018 m. gruodžio 31 d., vidutinė svertinė kapitalo kaina (WACC) ir investicijų grąža skaičiuojama naudojant ūkio subjekto ataskaitinio laikotarpio balanso (ne pagal atskirus verslo vienetus) rodiklius. Taip pat minėto nutarimo 6 punktu įtvirtinta, kad šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo projektams, pateiktiems iki 2018 m. gruodžio 31 d., investicijų grąža skaičiuojama nuo atitinkamo verslo vieneto reguliuojamo turto likutinės vertės (mažmeninio aptarnavimo paslaugai – nuo būtinųjų sąnaudų), taikant investicijų grąžos normą, apskaičiuotą pagal Metodikos 57.7.2 papunktį.

¹⁰ Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu.

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

Remiantis WACC metodikos 6 punktu, skolinto kapitalo kaina atitinka ūkio subjekto faktinės paskolų, kurių trukmė ilgesnė nei vieneri metai, palūkanų normos svartinį vidurkį, ne didesnę nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis. WACC metodikos 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 padidinama dalimi, kuri lygi pusei ūkio subjekto faktinės skolinto kapitalo kainos ir Tarybos skelbiamos skolinto kapitalo kainos viršutinės ribos skirtumo.

Bendrovės faktinė vidutinė 2017 m. liepos mėn. – 2018 m. birželio mėn. skolinto kapitalo kaina sudaro 0,98 proc. ir yra mažesnė nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis (2,10 proc.)¹¹. Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimais, vadovaujantis WACC metodikos 7 punktu, skolinto kapitalo kaina sudaro 1,54 proc.¹².

WACC metodikos 11 punkte numatyta, kad ūkio subjektui investicijų gražos norma nustatoma, taikant optimalią kapitalo struktūrą, jei pagal faktinę ūkio subjekto kapitalo struktūrą investicijų gražos norma yra didesnė, nei apskaičiuota pagal optimalią kapitalo struktūrą. Kapitalo struktūra laikoma optimalia, kai skolintas kapitalas sudaro 60 proc., nuosavas – 40 proc.

Skyriaus skaičiavimais, pagal Bendrovės 2017 m. balanso duomenis (skolintas kapitalas sudaro 19 proc., nuosavas – 81 proc.) apskaičiuota investicijų gražos norma sudaro 6,26 proc., pagal optimalią kapitalo struktūrą – 3,87 proc., taikant pagal WACC metodikos 7 punktą apskaičiuotą 1,54 proc. skolinto kapitalo kainą ir Projekto pateikimo metu galiojusią 6,27 proc.¹³ nuosavo kapitalo gražą. Atsižvelgus į tai, kad investicijų gražos norma, apskaičiuota pagal optimalią kapitalo struktūrą, yra mažesnė nei pagal 2017 m. faktinę kapitalo struktūrą, Skyrius pagal WACC metodikos 11 punktą skaičiavimuose taiko 3,87 proc. investicijų gražos normą. Pažymėtina, kad Bendrovė skaičiavimuose taiko 3,88 proc. investicijų gražos normą, kuri skiriasi nuo Skyriaus apskaičiuotos dėl apvalinimo.

Bendrovės Projekte vertė, nuo kurios skaičiuojama investicijų graža, sudaro 19 035,24 tūkst. Eur, iš kurių 18 399,56 tūkst. Eur yra reguliuojamo turto likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d., 269,34 tūkst. Eur – 2018 m. sausio – lapkričio mėn. atliktų investicijų vertė, ir 366,34 tūkst. Eur – mažmeninio aptarnavimo būtiniosios sąnaudos. Nuo 19 035,24 tūkst. Eur vertės Bendrovės apskaičiuota investicijų graža sudaro 737,63 tūkst. Eur.

Skyriaus skaičiavimais, iš viso reguliuojamo 2018 m. gruodžio 31 d. turto vertė, pakoreguota pagal šios pažymos 3.1 dalyje nurodytas aplinkybes, ir mažmeninio aptarnavimo būtiniosios sąnaudos sudaro 27 209,51 tūkst. Eur. Skyrius, taikydamas 3,87 proc. investicijų gražos normą, nuo šios vertės apskaičiuo 1 053,01 tūkst. Eur investicijų gražos.

Detalesni investicijų gražos skaičiavimai pateikti 24 lentelėje.

24 lentelė. Investicijų gražos skaičiavimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5
1.	Vertė, nuo kurios skaičiuojama pagrindinė investicijų graža (įskaitant mažmeninio aptarnavimo būtinąsias sąnaudas)	tūkst. Eur	19 035,24	27 209,51
1.1.	<i>reguliuojamo turto likutinė vertė</i>	<i>tūkst. Eur</i>	18 668,90	26 869,47

¹¹ Skelbiama Komisijos interneto svetainėje, adresu: [http://www.regula.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-viduteinei-svertinei-kapitalo-kainai-\(WACC\)-skaiciuoti.aspx](http://www.regula.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-viduteinei-svertinei-kapitalo-kainai-(WACC)-skaiciuoti.aspx)

¹² $(2,1 - 0,98) / 2 + 0,98 = 1,54$ proc.

¹³ Skelbiama Komisijos interneto svetainėje, adresu: [https://www.regula.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-viduteinei-svertinei-kapitalo-kainai-\(WACC\)-skaiciuoti.aspx](https://www.regula.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-viduteinei-svertinei-kapitalo-kainai-(WACC)-skaiciuoti.aspx)

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5
1.2.	<i>mažmeninio aptarnavimo būtinosis sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	366,34	340,04
2.	Investicijų grąžos norma (WACC)	proc.	3,88	3,87
2.1.	<i>Skolinto kapitalo kaina</i>	<i>proc.</i>	1,54	1,54
2.2.	<i>Nuosavo kapitalo kaina</i>	<i>proc.</i>	6,27	6,27
2.3.	<i>Skolinto kapitalo dalis</i>	<i>vnt. dalimis</i>	0,6	0,6
2.4.	<i>Nuosavo kapitalo dalis</i>	<i>vnt. dalimis</i>	0,4	0,4
3.	Pagrindinė investicijų grąža	tūkst. Eur	737,63	1 053,01
4.	Vertė, nuo kurios skaičiuojama papildoma investicijų grąža	tūkst. Eur	1 889,82	1 889,82
5.	Papildoma investicijų grąža (6,0 proc.)	tūkst. Eur	113,39	113,39
6.	Iš viso, investicijų grąža	tūkst. Eur	851,02	1 166,40

Vadovaujantis Komisijos 2013 m. vasario 28 d. nutarimo Nr. O3-73 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 9 d. nutarimo Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ pakeitimo“ 4 punktu, šilumos tiekėjams iki 2014 m. birželio 1 d. investicijas į kuro iš atsinaujinančių energijos išteklių plėtrą suderinusiems su atitinkamos savivaldybės taryba, taikomas Metodikos 80.2.1.1 papunktyje numatytas skatinimas – investicijos vertei skiriami papildomi 6 proc. investicijų grąžos, priimant, kad jie bus taikomi 7 metus. Bendrovės skaičiavimais, papildoma metinė investicijų grąža nuo investicijos į 20 MW biokuro katilą Pietinėje katilinėje, kurio vertė yra 1 889,82 tūkst. Eur, sudaro 113,39 tūkst. Eur. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus. Pažymėtina, kad papildoma 6 proc. investicijų grąža buvo įvertinta Komisijos Šilumos ir vandens departamento Šilumos skyriaus 2016 m. gegužės 25 d. pažymoje Nr. O5-130 „Dėl akcinės bendrovės „Šiaulių energija“ šilumos bazinės ir karšto vandens kainų dedamųjų nustatymo“.

Skyriaus skaičiavimais, šilumos bazinėje kainoje įvertinta investicijų grąža sudaro 1 166,40 tūkst. Eur arba 0,28 ct/kWh, t. y. 13,50 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.9.1. Dvejų metų faktinės ir ūkio subjektui nustatytos investicijų grąžos koregavimas

Metodikos 74.9 papunktis numato paskutinių dvejų metų faktinės ir ūkio subjektui nustatytos investicijų grąžos koregavimą, kai vidutinė faktinė dviejų paskutinių ataskaitinių laikotarpių (ataskaitinių metų), dėl kurių yra pateikta audito išvada, investicijų grąža viršija reguliuojančiosios institucijos nustatytą vidutinę svertinę dviejų paskutinių kalendorinių metų investicijų grąžą daugiau kaip 1 procentiniu punktu.

Paskutinio perskaičiavimo metu buvo vertinama 2016 m. ir 2017 m. faktinės ir Bendrovei nustatytos investicijų grąžos neatitiktis, todėl šios šilumos bazinės kainos dedamųjų skaičiavimo metu turėtų būti vertinamas 2018–2019 m. laikotarpis. Skyrius, atsižvelgdamas į tai, kad Projekto pateikimo metu Bendrovė nebuvo pateikusi 2019 m. audituotų ataskaitų su nepriklausomo audito išvada, dvejų metų investicijų grąžos vertinimo neatlieka.

4. REZERVINĖS GALIOS UŽTIKRINIMO SĄNAUDOS

Vadovaujantis Metodikos 62.1.1.1.2 papunkčiu, pastoviųjų sąnaudų sumą per metus rezervinei galiai užtikrinti sudaro nusidėvėjimo (amortizacijos), einamojo remonto ir aptarnavimo, personalo, mokesčių, finansinės, administracinės, rinkodaros ir pardavimų, kitos paskirstomos bei investicijų grąžos sąnaudos. Atkreiptinas dėmesys, kad šios sąnaudos jau yra įskaičiuotos į sąnaudas, aprašytas pažymos 3 skyriuje. Šioje pažymos dalyje nurodoma pastoviųjų sąnaudų dalis, tenkanti rezervinės galios užtikrinimui ir šioms sąnaudoms nustatyti taikytas principas.

Bendrovė planuojamas rezervinės galios užtikrinimo sąnaudas personalo ir nusidėvėjimo sąnaudose priskiria pagal rezervinės galios užtikrinimo paslaugai priskirto turto likutinės vertės dalį (2,77 proc.) nuo viso šilumos gamybos verslo vienetui priskirto turto likutinės vertės, o mokesčių, finansines, administracines, rinkodaros ir pardavimų bei kitas paskirstomas rezervinės galios užtikrinimo veiklos sąnaudas suplanavo pagal 2015–2017 m. faktinių rezervinės galios užtikrinimo veiklos sąnaudų vidurkį. Nusidėvėjimo ir investicijų grąžos sąnaudas apskaičiavo turto vienetams, kurie priskirti šiai veiklai. Bendrovė iš viso šiai paslaugai planuoja 140,26 tūkst. Eur.

Skyriaus skaičiavimais, rezervinės galios užtikrinimo paslaugai priskirto turto likutinės vertės dalį nuo viso šilumos gamybos verslo vienetui priskirto turto likutinės vertės sudaro 3,57 proc. Skyriaus skaičiavimais, įrenginių, priskirtų rezervinei galios užtikrinimo paslaugai, nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos sudaro 66,58 tūkst. Eur, o investicijų grąža – 14,82 tūkst. Eur. Kitos pastovios sąnaudos Skyriaus skaičiavimuose buvo įvertintos, taikant 3,57 proc. koeficientą.

Skyriaus skaičiavimais rezervinės galios užtikrinimo paslaugai iš viso tenka 190,52 tūkst. Eur pastoviųjų sąnaudų, arba 0,04 ct/kWh.

5. PLANUOJAMOS INVESTICIJOS

Komisija 2019 m. balandžio 26 d. nutarimu Nr. O3E-116 „Dėl AB „Šiaulių energija“ 2019–2021 metų investicijų“ suderino Bendrovės planuojamas 2019–2021 m. investicijas. Bendrovė planuoja 2019–2021 m. į šilumos ūkį investuoti 9 705,49 tūkst. šilumos tinklų infrastruktūrai modernizuoti. Investicijos 44,1 proc. vertės bus finansuota iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų, likę 55,9 proc. iš Bendrovės lėšų. Rekonstrukcijos metu bus optimizuoti 13 843 m šilumos tinklų vamzdynų diametrai bei vietomis pakoreguota šilumos tinklų vamzdynų paklojimo vieta.

6. ŠILUMOS KAINOS DEDAMŲJŲ GALIOJIMO LAIKOTARPIU ŠILUMOS KAINOJE ĮSKAITYTŲ IR FAKTIŠKAI PATIRTŲ KURO IR (AR) PIRKTOS ŠILUMOS SĄNAUDŲ VERTINIMAS

Vadovaujantis Metodikos 76 punktu, skaičiuojant būsimąjo laikotarpio šilumos kainos kintamąją dedamąją, įvertinamos šilumos kainos dedamųjų galiojimo laikotarpiu patirtos, bet nepadengtos sąnaudos arba gautos papildomos pajamos, susidariusios dėl kuro ir (ar) pirktos šilumos faktinių kainų ir nustatant šilumos kainas įskaičiuotų kainų skirtumo:

1. Savivaldybės taryba 2018 m. lapkričio 8 d. sprendimu Nr. T-364 „Dėl Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 6 d. sprendimo Nr. T-285 „Dėl akcinės bendrovės „Šiaulių energija“ perskaičiuotų šilumos kainos dedamųjų nustatymo“ pakeitimo“ paskirstė 18 mėnesių laikotarpiui dėl faktiškai patirtų sąnaudų kuro ir šilumos iš NŠG įsigijimui neatitikimo su kainoje įskaitytomis sąnaudomis nuo 2017 m. sausio 1 d. iki 2018 m. kovo 31 d. papildomai gautų 737,3 tūkst. Eur pajamų ir šilumos kainos dedamųjų galiojimo metu (2016 m. rugpjūčio 1 d. – 2017 m. liepos 31 d.) už 2014 m. balandžio 1 d. – 2014 m. gruodžio 31 d. laikotarpį papildomai gautų 10,2 tūkst. Eur pajamų, iš viso 747,5 tūkst. Eur, mažindama šilumos kainą 0,13 ct/kWh. Kadangi Projekto pateikimo metu šios papildomos dedamosios taikymo laikotarpis nebuvo pasibaigęs, Bendrovės nesusigrąžintų sąnaudų susigrąžinimas turi būti įvertintas kito šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo metu.

2. Savivaldybės taryba 2017 m. rugsėjo 7 d. sprendimu Nr. T-313 „Dėl Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2017 m. gegužės 25 d. sprendimo Nr. T-186 „Dėl akcinės bendrovės „Šiaulių energija“ perskaičiuotų šilumos kainos dedamųjų nustatymo“ pakeitimo“, atsižvelgiant į 2016 m. lapkričio 3 d. Savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-375 nuo 2016 m. gruodžio 1 d. grąžinamų pajamų dydį už 2015 m. sausio – gruodžio mėn., paskirstė dėl faktinių ir į šilumos kainą įskaičiuotų kuro kainų skirtumo susidariusias 2015 m. sausio mėn. – 2016 m. kovo mėn. ir 2016 m. rugpjūčio mėn. – 2016 m. gruodžio mėn. laikotarpiu papildomai gautas 1 716,6 tūkst. Eur pajamas 24 mėnesių laikotarpiui, mažinant šilumos kainą 0,22 ct/kWh. Atsižvelgiant į tai, kad Projekto pateikimo metu

šios papildomos dedamosios taikymas nebuvo pasibaigęs, papildomai gautų pajamų gražinimas turėtų būti įvertintas kito šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo metu.

3. Savivaldybės tarybos 2017 m. gegužės 25 d. sprendimu Nr. T-186 „Dėl akcinės bendrovės „Šiaulių energija“ perskaičiuotų šilumos kainos dedamųjų nustatymo“ 2014 m. spalio 1 d. – 2016 m. kovo 31 d. laikotarpiu susidariusi gražintina Bendrovei suma 136,40 tūkst. Eur buvo paskirstyta 12 mėnesių laikotarpiui, šilumos kainą didinant 0,04 ct/kWh. Skyriaus skaičiavimais, dedamosios taikymo laikotarpiu (2017 m. lapkričio 1 d. – 2018 m. spalio 31 d.), Bendrovė susigražino 154,54 tūkst. Eur, t. y. 18,14 tūkst. Eur daugiau nei turėjo. Paminėtina, kad Komisijos Šilumos ir vandens departamento Šilumos skyriaus 2017 m. rugsėjo 18 d. pažymoje Nr. O5E-238 „Dėl akcinės bendrovės „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų perskaičiavimo“ paminėta, kad Šilumos skyriaus skaičiavimais, gražintina Bendrovei suma sudaro 136,30 tūkst. Eur, t. y. 0,10 tūkst. Eur mažesnė nei nustatyta Savivaldybės tarybos 2017 m. gegužės 25 d. sprendimu Nr. T-186. Šilumos skyriaus 2017 m. rugsėjo 18 d. pažymoje Nr. O5E-238 paaiškinta, kad skirtumas tarp Skyriaus ir Savivaldybės skaičiavimų susidarė dėl apvalinimo, tačiau šis neatitikimas įtakos šilumos kainos dedamajai neturi, o 0,10 tūkst. Eur neatitikimas turėtų būti įvertintas kito šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu. Atsižvelgus į tai, kas išdėstyta, nustatant bendrą šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai įsigyti neatitiktį vertinama 18,24 tūkst. Eur (18,14 tūkst. Eur + 0,10 tūkst. Eur) suma.

4. Savivaldybės taryba 2016 m. lapkričio 3 d. sprendimu Nr. T-375 „Dėl akcinės bendrovės „Šiaulių energija“ šilumos kainos papildomos dedamosios nustatymo“, atsižvelgiant į tai, kad 2015 metais faktinė šilumos gamybos kuro struktūra ženkliai skyrėsi nuo šilumos bazinės kainos kuro struktūros bei siekdama sumažinti šilumos kainą vartotojams, paskirstė 2015 m. sausio 1 d. – 2015 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu dėl šilumos vieneto kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai įsigyti dydžių skirtumo susidariusias papildomai gautas 2 138,70 tūkst. Eur pajamas 24 mėnesių laikotarpiui, mažinant šilumos kainą 0,28 ct/kWh. Skyriaus skaičiavimais 2016 m. gruodžio 1 d. – 2018 m. lapkričio 30 d. laikotarpiu, kai buvo taikoma minėta dedamoji, Bendrovė gražino 2 170,80 tūkst. Eur, tai yra 32,10 tūkst. Eur daugiau nei turėjo. Ši suma vertinama, nustatant bendrą šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai įsigyti neatitiktį.

5. Bendrovė Projekte neįvertino šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti neatitikties. Bendrovė 2019 m. sausio 18 d. raštu Nr. SD-218 pateikė įvertinti 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti neatitiktį, o 2020 m. kovo 27 d. el. laišku (reg. Nr. R1-4029) patikslino, kad vertinamas laikotarpis nuo 2018 m. balandžio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. Remiantis Bendrovės pateiktais skaičiavimais, 2018 m. balandžio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti dydis sudarė 5 429,20 tūkst. Eur, o faktiškai patirtos sąnaudos kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti tuo pačiu laikotarpiu buvo 5 822,43 tūkst. Eur, t. y. dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti neatitikties 2018 m. balandžio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu Bendrovė patyrė 393,23 tūkst. Eur sąnaudų.

Bendrovė 2020 m. sausio 16 d. raštu Nr. SD-111 pateikė papildomai įvertinti 2019 m. sausio 1 d. – 2019 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu šilumos kainoje įskaitytų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti neatitiktį. Bendrovės skaičiavimais, 2019 m. sausio 1 d. – 2019 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti dydis sudarė 10 112,17 tūkst. Eur, o faktiškai patirtos sąnaudos kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti tuo pačiu laikotarpiu buvo 9 387,36 tūkst. Eur, t. y. dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti neatitikties 2019 m. sausio 1 d. – 2019 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu Bendrovė gavo 724,81 tūkst. Eur papildomų pajamų.

Iš viso, remiantis Bendrovės pateiktais skaičiavimais, 2018 m. balandžio 1 d. – 2019 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu Bendrovė šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti neatitikties gavo 331,58 tūkst. Eur (724,81 tūkst. Eur – 393,23 tūkst. Eur) papildomų pajamų.

Atkreiptinas dėmesys ir į tai, kad nuo 2019 m. sausio 1 d., t. y. po Projekto pateikimo, pasikeitė Metodikoje numatytas šilumos vieneto kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir (ar) šilumai iš NŠG įsigyti neatitikimo vertinimas.

Pirma, pagal Lietuvos Respublikos suskystintų gamtinių dujų terminalo įstatymo Nr. XI-2053 11 straipsnio pakeitimo įstatymo Nr. XIII-1783, Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo Nr. IX-1565 32 straipsnio pakeitimo įstatymo Nr. XIII-1784 ir Lietuvos Respublikos energijos išteklių rinkos įstatymo Nr. XI-2023 2, 3, 10, 13 straipsnių, šeštojo ir septintojo skirsnių pakeitimo įstatymo Nr. XIII-1785 nuostatas šilumos tiekėjai, reguliuojami nepriklausomi šilumos gamintojai ir bendri šilumos ir elektros energijos gamintojai, kurie per metus reguliuojamai veiklai suvartoja 50 GWh gamtinių dujų ar daugiau, privalo gamtinių dujų biržoje per kalendorinius metus įsigyti ne mažiau kaip 50 procentų reguliuojamai elektros ir (ar) šilumos energijos gamybos veiklai reikalingo gamtinių dujų kiekio, o šilumos ir (ar) karšto vandens kainą įtraukiant pagrįstas sąnaudas už kurą į kintamąją dedamąją įtraukiamos gamtinių dujų įsigijimo sąnaudas, neviršijančios vidutinės gamtinių dujų biržos kainos. Atkreiptinas dėmesys, kad šie pakeitimai įsigaliojo nuo 2019 m. sausio 1 d. Atitinkamai Komisijos 2018 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. O3E-477 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimo Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ pakeitimo“ buvo pakeista Metodika ir numatytas gamtinių dujų sąnaudų vertinimas. Atkreiptinas dėmesys, kad Metodikos redakcijoje, galiojusioje Projekto pateikimo metu, gamtinių dujų biržoje perkamų ir pagal dvišales sutartis perkamų gamtinių dujų sąnaudų vertinimas nėra reglamentuotas.

Antra, atsižvelgus į Metodikos 76.11 papunktyje (redakcija, galiojanti nuo 2019 m. sausio 1 d.) numatyta, kad šilumos vieneto kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir (ar) šilumai iš NŠG įsigyti neatitikimas nevertinamas šilumos tiekėjams tose centralizuoto šilumos tiekimo sistemose, kuriose veikia bent vienas nepriklausomas šilumos gamintojas. Atsižvelgus į tai, kad Bendrovės Kairių miestelio šilumos tiekimo sistemoje veikia nepriklausomas šilumos gamintojas, nuo 2019 m. sausio 1 d. šioje sistemoje susidaręs šilumos vieneto kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir (ar) šilumai iš NŠG įsigyti neatitikimas neturi būti vertinamas.

Atsižvelgus į tai, kas išdėstyta, Skyriaus skaičiavimuose vertinamas 2018 m. balandžio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpis. Skyriaus skaičiavimais, 2018 m. balandžio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti dydis sudarė 5 429,20 tūkst. Eur, o faktiškai patirtos sąnaudos kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti tuo pačiu laikotarpiu buvo 5 822,43 tūkst. Eur, t. y. dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti neatitikties Bendrovės nesusigrąžintos sąnaudos sudaro 393,23 tūkst. Eur.

Papildomos kuro sąnaudų ir pajamų neatitikimo dedamosios apskaičiavimas pateiktas 25 lentelėje.

25 lentelė. Papildomos kuro ir perkamos šilumos sąnaudų ir pajamų neatitikimo dedamosioms apskaičiavimas 2018 m. balandžio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu

Eil. Nr.	Šilumos kaina		Bendrovės projektas*	Skyriaus projektas	Skirtumas (4-3)	
1	2		3	4	5	
1.	$\Delta T_{HG\&HP}$	<i>Nepadengtos kuro ir šilumos įsigijimo sąnaudos (+) ar papildomai gautos pajamos (-), susidariusios (1.3 eil. – 1.4 eil.)</i>	<i>tūkst. Eur</i>	393,23	393,23	-
			<i>ct/kWh</i>	0,10	0,10	-
1.1.	$C_{HG\wedge HP,F}$	<i>Faktiškai suvartoto kuro ir įsigytos šilumos sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	5 814,12	5 814,12	-
1.2.	$C_{HG\wedge HP,F}$	<i>Pagal bazinę kuro struktūrą perskaičiuotos kuro ir įsigytos šilumos sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	7 442,30	6 180,59	-1 261,71

Eil. Nr.	Šilumos kaina		Bendrovės projektas*	Skyriaus projektas	Skirtumas (4-3)	
1	2		3	4	5	
1.3.	$C_{HG\wedge HP, F}$	<i>Faktiškai patirtos kuro ir šilumos įsigijimo sąnaudos, apskaičiuotos vadovaujantis Metodikos 58.4.1 papunkčiu (kuro struktūra), Metodikos 58.4.4 papunkčiu (šilumos nuostolių apimtimi), Metodikos 58.4.7 papunkčiu (lyginamosiomis kuro sąnaudomis), 58.4.5 papunkčiu (kuro kainomis), Metodikos 58.3.1 papunkčiu (pirktos šilumos kainomis)</i>	tūkst. Eur	5 822,43	5 822,43	-
1.4.	$C_{HG\wedge HP, F}^T$	<i>Šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui ir šilumai įsigyti dydis</i>	tūkst. Eur	5 429,20	5 429,20	-

* Bendrovės 2020 m. kovo 27 d. el. laišku (reg. Nr. R1-4029) pateikti duomenys.

Bendrovės 2020 m. kovo 27 d. el. laišku (reg. Nr. R1-4029) pateikti skaičiavimai atitinka Skyriaus skaičiavimus.

Skyriaus skaičiavimais, šios bazinės kainos nustatymo metu turi būti įvertinta 407,09 tūkst. Eur (393,23 tūkst. Eur + 32,10 tūkst. Eur – 18,24 tūkst. Eur) Bendrovės patirtų, tačiau nesusigražintų, susidariusių dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai iš NŠG įsigyti neatitikties. Šias Bendrovės patirtas sąnaudas paskirsčius 12 mėnesių laikotarpiui Skyriaus apskaičiuotam planuojamam realizuoti šilumos kiekiui (386,00 tūkst. MWh), dedamoji šilumos kainą didina 0,11 ct/kWh. Šias nesusigražintas sąnaudas Bendrovės valdyba turėtų įvertinti, nustatydamas šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams.

7. KITŲ SĄNAUDŲ VERTINIMAS

Metodikos 76.8 papunktyje numatyta, kad šilumos kainoje nustatyto teigiamo skirtumo kompensavimas vartotojų naudai arba neigiamo skirtumo kompensavimas ūkio subjekto naudai, pagal Energetikos įstatymą mokami mokesčiai, taip pat kitos ūkio subjekto gautos pajamos ar sąnaudos, kurių susidarymą lėmė teisės aktų pasikeitimai, įvertinamos šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo arba perskaičiavimo metu, atsižvelgiant į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, pasibaigus atitinkamos dedamosios taikymo laikotarpiui.

Šilumos kainoje nustatytų pagal Energetikos įstatymą mokestinių įsipareigojimų sąnaudų ir atsižvelgiant į faktiškai realizuotą šilumos kiekį surinktų pajamų įvertinimas. Bendrovė Projekte šių sąnaudų nevertino. Skyriaus, vadovaujantis Energetikos įstatymo 8 straipsnio 16 dalies 1 punktu, apskaičiuotos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos ir gautos pajamos:

1. Tarybos Šilumos ir vandens departamento Šilumos kainų ir investicijų skyriaus 2018 m. lapkričio 19 d. pažymoje Nr. O5E-317 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“ nurodyta, kad kito šilumos kainos (kainos dedamųjų) nustatymo metu turi būti įvertinta 4,090 tūkst. Eur papildomai gautų pajamų dėl mokestinių įsipareigojimų sąnaudų.

2. Savivaldybės tarybos 2017 m. gegužės 25 d. sprendimu Nr. T-186 nustatytose šilumos kainos dedamosiose įvertinta 70,036 tūkst. Eur mokestinių įsipareigojimų sąnaudų. Skyriaus skaičiavimais, Bendrovė 2017 m. lapkričio 1 d. – 2018 m. lapkričio 30 d. laikotarpiu, kai buvo taikomos minėtos dedamosios, susigražino 78,323 tūkst. Eur, t. y. 8,287 tūkst. Eur daugiau nei turėjo. Ši suma vertinama nustatant bendrą mokestinių įsipareigojimų sumą.

3. Atsižvelgiant į tai, kad šio šilumos bazinės kainos nustatymo metu vertinamos nuo 2018 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų apskaičiuotos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos (žr. šios pažymos 3.4 dalį), Skyrius vertina 63,338 tūkst. Eur šilumos kainos dedamosiose dar nevertintų

mokestinių įsipareigojimų sąnaudų nuo 2017 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų. Ši suma vertinama nustatant bendrą mokestinių įsipareigojimų sumą.

4. Savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 6 d. sprendimu Nr. T-285 (su visais pakeitimais) nustatytose šilumos kainos dedamosiose įvertinta 70,036 tūkst. Eur mokestinių įsipareigojimų sąnaudų. Atsižvelgus į tai, kad Projekto pateikimo metu šių šilumos kainos dedamųjų taikymo laikotarpis nėra pasibaigęs, šių sąnaudų susigrąžinimas turi būti įvertintas kito šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu.

Skyriaus skaičiavimais, nesusigrąžintos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos, vertinamos šio šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu, sudaro 50,96 tūkst. Eur (63,338 tūkst. Eur – 4,090 tūkst. Eur – 8,287 tūkst. Eur). Skyriaus skaičiavimais, šias sąnaudas paskirsčius 12 mėnesių laikotarpiui Skyriaus apskaičiuotam planuojamam realizuoti šilumos kiekiui (386,00 tūkst. MWh), papildoma dedamoji šilumos kainą didina 0,01 ct/kWh. Šias nesusigrąžintas mokestinių įsipareigojimų sąnaudas Bendrovės valdyba turi įvertinti, nustatydama šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotos nesusigrąžintos sąnaudos ir (ar) papildomai gautos pajamos, nurodytos šios pažymos 6–7 dalyse, pateiktos 26 lentelėje.

26 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotos nesusigrąžintos sąnaudos ir (ar) papildomai gautos pajamos

Eil. Nr.	Šilumos kaina		Bendrovės projektas*	Skyriaus projektas	Skirtumas (4-3)
1	2		3	4	5
1.	$\Delta T_{HG\&H}$	Nesusigrąžintos sąnaudos (+) ir (ar) papildomai gautos pajamos (-)	0,10	0,12	0,02
<i>1.1.</i>	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>Šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kuriai ir šilumai iš NŠG įsigyti ir faktiškai patirtų sąnaudų neatitiktis(1.1.1 + 1.1.2.)</i>	<i>ct/kWh</i> <i>tūkst. Eur</i>	<i>0,10</i> <i>0,11</i>	<i>0,01</i> <i>184,05</i>
<i>1.1.1</i>	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kuriai ir šilumai iš NŠG įsigyti ir faktiškai patirtų sąnaudų skirtumas, susidaręs 2018 m. balandžio 1 d. – 2019 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>393,23</i> <i>393,23</i>	<i>170,19</i>
<i>1.1.2</i>	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>atsižvelgiant į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, 2017 m. lapkričio 1 d. – 2018 m. spalio 31 d. laikotarpiu susidariusios nepadengtos sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>-</i> <i>32,10</i>	<i>32,10</i>
<i>1.1.3</i>	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>atsižvelgiant į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, 2016 m. gruodžio 1 d. – 2018 m. lapkričio 30 d. laikotarpiu papildomai gautos pajamos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>-</i> <i>-18,24</i>	<i>-18,24</i>
<i>1.2.</i>	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>atsižvelgiant į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, 2012 m. spalio 1 d. – 2018 m. lapkričio 30 d. laikotarpiu papildomai gautos pajamos ir 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu patirtos, tačiau nepadengtos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos</i>	<i>ct/kWh</i> <i>tūkst. Eur</i>	<i>-</i> <i>-</i> <i>50,96</i>	<i>0,01</i> <i>0,01</i> <i>50,96</i>

* Bendrovės 2020 m. kovo 27 d. el. laišku (reg. Nr. R1-4029) pateikti duomenys

Skyriaus apskaičiuotas papildomai gautas pajamas ir (ar) nesusigrąžintas sąnaudas Bendrovės valdyba turi įvertinti nustatydama šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams.

8. BOKURO KIEKIO ĮSIGIJIMO ENERGIJOS IŠTEKLIŲ BIRŽOJE VERTINIMAS

Lietuvos Respublikos energijos išteklių rinkos įstatymo¹⁴ 19¹ straipsnio 1 dalyje numatyta, kad šilumos tiekėjai, reguliuojami nepriklausomi šilumos gamintojai ir bendri šilumos ir elektros energijos gamintojai, kurie elektros ir (ar) šilumos energijai gaminti naudoja biokurą, privalo teikti

¹⁴ Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu (nuo 2018 m. gegužės 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.).

pirmenybę energijos išteklių biržai įsigydami visą elektros ir (ar) šilumos energijai gaminti reikalingą biokuro kiekį, 2016 m. ir vėlesniais laikotarpiais energijos išteklių biržoje įsigydami ne mažiau kaip 100 proc. reikiamo biokuro kiekio. Energijos išteklių rinkos įstatymo 19¹ straipsnio 2 dalyje nurodyta, kad 19¹ straipsnio 1 dalyje išdėstyti reikalavimai nurodytoms energetikos įmonėms netaikomi, jeigu energijos išteklių biržoje dėl objektyvių priežasčių nebuvo galima įsigyti reikalingo atitinkamos biokuro rūšies kiekio ar jo dalies arba kitais būdais įsigyti biokurą yra ekonomiškai naudingiau.

Bendrovė 2018 m. energijos išteklių biržoje įsigijo 100,0 proc. reikalingo biokuro kiekio.

III. KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ SKAIČIAVIMAS

Bendrovė 2019 m. liepos 31 d. raštu Nr. SD-1751 „Dėl AB „Šiaulių energija“ karšto vandens kainos dedamųjų projekto“ Tarybai pateikė karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo projektą (toliau – Karšto vandens projektas). Skyrius Bendrovės pateiktą Karšto vandens projektą patikrino vadovaudamasis Įstatymo 32 straipsnio 15 dalimi ir Karšto vandens kainų nustatymo metodika¹⁵, patvirtinta Komisijos 2009 m. liepos 21 d. nutarimu Nr. O3-106 „Dėl Karšto vandens kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Karšto vandens metodika).

Šiuo metu galiojančios karšto vandens kainos dedamosios nustatytos Komisijos 2018 m. lapkričio 22 d. nutarimu Nr. O3E-400 „Dėl AB „Šiaulių energija“ karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“. Karšto vandens kainos dedamųjų ataskaitinis laikotarpis – 2018 metai.

Kintamoji karšto vandens kainos dedamoji

Karšto vandens metodikos 30 punktas numato, kad būtinas paruošti karšto vandens kiekis skaičiuojamas pagal per ataskaitinį laikotarpį karštam vandeniui ruošti suvartotą geriamojo vandens kiekį, atsižvelgus į priežastis, lėmusias šio kiekio pasikeitimą ir prognozuojamą geriamojo vandens suvartojimo pasikeitimą. Bendrovės skaičiavimais, planuojamas geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis sudaro 774,44 tūkst. m³ ir atitinka ataskaitiniu laikotarpiu karštam vandeniui ruošti suvartotą geriamojo vandens kiekį. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Karšto vandens metodikos 32 punktas nurodo, kad planuojamas realizuoti karšto vandens kiekis daugiabučiuose namuose esantiems vartotojams nustatomas iš būtino paruošti karšto vandens kiekio atėmus faktines, tačiau ne didesnes kaip 3 proc. leistinas karšto vandens netektis, susidarančias dėl karšto vandens apskaitos prietaisų paklaidų. Bendrovė planuoja Šiaulių mieste realizuoti visą nupirktą kiekį (740,59 tūkst. m³), o Kuršėnų, Kužių ir Kairių gyvenvietėse planuojamos 1,1 proc. vandens netektys, sudarysiančios 0,38 tūkst. m³, kas atitinka ataskaitinio laikotarpio netektis, realizuojant 33,47 tūkst. m³ karšto vandens. Pažymėtina, kad Bendrovės karšto vandens kainos dedamosios yra diferencijuotos tik pagal geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei geriamojo vandens pardavimo kainas, nes jos nustatomos skirtingiems šalto vandens tiekėjams, todėl vertinamas bendras realizuoto karšto vandens kiekis. Skyrius atsižvelgęs į tai, kad ataskaitiniu laikotarpiu karšto vandens netektys daugiabučių namuose buvo neigiamos, t. y. realizuoto karšto vandens kiekis buvo didesnis nei geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis, Skyrius karšto vandens netekčių daugiabučių namų tinkluose nevertina. Skyriaus skaičiavimais planuojamas realizuoto karšto vandens kiekis sudaro 774,44 tūkst. m³.

Galiojančioje karšto vandens kainoje nustatytų ir planuojamų realizuoti karšto bei geriamojo vandens kiekių palyginimas pateiktas 28 lentelėje.

27 lentelė. Realizuoto karšto ir geriamojo vandens kiekių palyginimas, tūkst. m³

Eil. Nr.	Rodiklis	Galiojanti kaina	Ataskaitinis laikotarpis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Pokytis (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Geriamojo vandens, reikalingo	825,84	774,44	774,44	774,44	-51,40

¹⁵ Redakcija, galiojusi Karšto vandens projekto pateikimo metu (nuo 2017 m. liepos 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.).

	karštam vandeniui ruošti, kiekis					
2.	Realizuoto karšto vandens kiekis daugiabučiuose namuose	816,17	786,96	774,06	774,44	-41,73
2.1.	<i>iš t. sk. vartotojams daugiabučiuose namuose</i>	816,17	786,96	774,06	774,44	-41,73
2.2.	<i>kitiems vartotojams</i>	-	-	-	-	-
3.	Karšto vandens netektys daugiabučių namų tinkluose, proc.	1,17	-1,62	0,05	-	-1,17

Skyriaus skaičiavimais, taikant nustatytas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas, projekcinė 2020 m. balandžio mėn. karšto vandens kainos kintamoji dedamoji (šilumos kaina – 3,95 ct/kWh) Šiaulių miesto daugiabučių namų gyventojams – 4,05 Eur/m³, o Kuršėnų, Kužių ir Kairių gyvenviečių daugiabučių namų gyventojams – 4,64 Eur/m³ (detalesnė informacija apie projekcines kainas pateikta šios pažymos prieduose).

Pastovioji karšto vandens kainos dedamoji

Būtiniosios karšto vandens teikimo veiklos sąnaudos nustatomos pagal Karšto vandens metodikos 33.1 papunktį. Bendrovės Karšto vandens projekte suplanuotos pastoviosios sąnaudos sudaro 148,54 tūkst. Eur.

Vadovaujantis Karšto vandens metodikos 28.2 papunkčiu, nustatant karšto vandens kainos dedamąsias, atsižvelgiama į karšto vandens tiekimo paslaugai faktiškai priskirtų būtinųjų sąnaudų apimtį ataskaitiniu laikotarpiu. Bendrovės planuojamos, nusidėvėjimo (amortizacijos), einamojo remonto ir aptarnavimo, mokesčių, finansinės ir administracinės sąnaudos atitinka ataskaitinio laikotarpio sąnaudų apimtį. Pažymėtina, kad Bendrovės planuojamos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (0,002 Eur/m³) neviršija I įmonių grupės lyginamojo rodiklio (0,09 Eur/m³). Skyrius pritaria Bendrovės skaičiavimams.

Bendrovės planuojamos personalo sąnaudos sudaro 109,65 tūkst. Eur ir tai yra 12,21 tūkst. Eur daugiau nei ataskaitiniu laikotarpiu.

Bendrovės Karšto vandens projekte planuojamas karšto vandens tiekimo veiklos darbuotojų skaičius (4,0) ir bendrosios veiklos darbuotojų skaičius (1,9) atitinka ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičių ir neviršija I grupės atitinkamų lyginamųjų rodiklių. Bendrovė planuojamas darbo užmokesčio sąnaudas (107,00 tūkst. Eur¹⁶) apskaičiavo įvertinusi faktinį darbuotojų vidutinį darbo užmokesčių bei atsižvelgusi į Bendrovės valdybos sprendimus dėl vidutinio darbo užmokesčio didinimo. Karšto vandens metodikos 33.1.3.1.4 papunktyje numatyta, kad, kai karšto vandens tiekėjo planuojamas darbuotojų skaičius yra didesnis už faktinį ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičių ir (arba) planuojamas darbo užmokesčio fondas yra didesnis už faktinį ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio fondą, karšto vandens tiekėjas turi pateikti darbuotojų skaičiaus ir (arba) darbo užmokesčio fondo didėjimą pagrindžiančius dokumentus. Pažymėtina, kad Bendrovė šiuos dokumentus pateikė. Bendrovės planuojamas darbuotojų užmokesčio fondas neviršija pagal I grupės lyginamuosius rodiklius apskaičiuoto siektino darbuotojų darbo užmokesčio fondo (155,70 tūkst. Eur), apskaičiuoto, taikant Lietuvos statistikos departamento skelbiamą 2019 m. IV ketv. elektros, dujų, garo ir oro kondicionavimo sektoriaus vidutiniu mėnesiniu darbo užmokesčių. Atsižvelgus į tai, kas išdėstyta, Skyrius pritaria Bendrovės daro užmokesčio sąnaudų skaičiavimams. Bendrovės planuojamos kitos personalo sąnaudos sudaro 0,76 tūkst. Eur ir atitinka 2018 m. faktinį lygį. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Bendrovės suplanuotos rinkodaros ir pardavimų sąnaudos sudaro 23,81 tūkst. Eur atitinka ataskaitiniu laikotarpiu (2018 m.) patirtas sąnaudas. Pažymėtina, kad Bendrovės planuojamos sąskaitų vartotojams parengimo ir pateikimo sąnaudos ir vartotojų mokėjimų administravimo sąnaudos sudaro 22,61 tūkst. Eur ir neviršija sąnaudų apimtį, apskaičiuotos pagal I įmonių grupės lyginamuosius rodiklius. Bendrovė planuoja 1,11 tūkst. Eur privalomojo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudų ir 0,08 tūkst. Eur reklamos sąnaudų. Skyrius, atsižvelgęs į

¹⁶ apskaičiuota, atsižvelgus į nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigaliojusius su darbo santykiais susijusių mokesčių apskaičiavimo pakeitimus.

tai, kad reklamos sąnaudos yra nebūtiniosios, įvertino 23,73 tūkst. Eur rinkodaros ir pardavimų sąnaudų, kurios atitinka Bendrovės planuojamas ir ataskaitinio laikotarpio sąnaudas be reklamos sąnaudų.

Pagal Karšto vandens metodikos 36 punktą, investicijų grąža skaičiuojama nuo būtinųjų pastoviųjų karšto vandens ruošimo ir pardavimo sąnaudų, taikant investicijų grąžos normą, apskaičiuotą pagal WACC metodiką.

Skyriaus skaičiavimais, pagal 2018 m. faktinę kapitalo struktūrą investicijų grąžos norma sudaro 6,68 proc., o pagal optimalią kapitalo struktūrą – 3,87 proc., taikant pagal WACC metodikos 7 punktą apskaičiuotą 1,54 proc. skolinto kapitalo kainą bei Projekto pateikimo metu galiojusią 6,27 proc. nuosavo kapitalo grąžą. Skyrius, remdamasis WACC metodikos 11 punktu, skaičiavimuose taiko 3,87 proc. investicijų grąžos normą. Pažymėtina, kad Bendrovė skaičiavimuose taiko 3,88 proc. investicijų grąžos normą, kuri skiriasi nuo Skyriaus apskaičiuotos dėl apvalinimo.

Skyriaus skaičiavimais, nuo 148,45 tūkst. Eur pastoviųjų sąnaudų, taikant 3,87 proc. investicijų grąžos normą, apskaičiuota investicijų grąža sudaro 5,75 tūkst. Eur.

Galiojančioje kainoje įvertintų, ataskaitiniu laikotarpiu faktiškai patirtų ir Skyriaus bei Bendrovės apskaičiuotų pastoviųjų sąnaudų palyginimas pateiktas 28 lentelėje.

28 lentelė. Galiojančioje karšto vandens kainoje įvertintų, Bendrovės planuojamų ir Skyriaus apskaičiuotų pastoviųjų sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Galiojanti kaina	Ataskaitinis laikotarpis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Pokytis (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pastoviosios sąnaudos	140,56	136,2	148,54	148,45	7,89
1.1.	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	1,92	1,63	1,63	1,63	-0,29
1.2.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	3,81	3,97	3,97	3,97	0,16
1.3.	Personalo sąnaudos	99,90	97,44	109,65	109,65	9,75
1.4.	Mokesčių sąnaudos	0,53	0,81	0,81	0,81	0,28
1.5.	Finansinės sąnaudos	0,33	0,47	0,47	0,47	0,14
1.6.	Administracinės sąnaudos	7,53	7,26	7,26	7,26	-0,27
1.7.	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	24,38	23,81	23,81	23,73	-0,65
1.8.	Kitos paskirstomos sąnaudos	2,16	0,93	0,93	0,93	-1,23
2.	Investicijų grąža	6,61	6,37	5,76	5,75	-0,86

Skyriaus skaičiavimais, iš viso būtiniosios Bendrovės karšto vandens tiekimo veiklos pajamos sudaro 148,45 tūkst. Eur. Pastovioji kainos dedamoji (0,20 Eur/m³), lyginant su galiojančia (0,18 Eur/m³), didėja 0,02 Eur/m³ dėl personalo sąnaudų.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų 2020 m. balandžio mėn. projekcinių karšto vandens kainos pastoviųjų ir kintamųjų dedamųjų palyginimas su galiojančiomis kainomis pateiktas 14 lentelėje, taikant 2020 m. balandžio mėn. šilumos kainą (3,95 ct/kWh).

29 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų projekcinių karšto vandens kainų (be PVM) palyginimas

Eil. Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	Galiojanti karšto vandens kaina	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (6-4)
1	2	3	4	5	6	7
1.	<i>Daugiabučių namų vartotojams</i>					
1.1.	Šiaulių mieste	Eur/m ³	4,27	4,25	4,25	-0,02
1.2.	Šiaulių mieste (komerciniams poreikiams)	Eur/m ³	4,38	4,36	4,36	-0,02
1.3.	Kuršėnų, Kužių ir Kairių gyvenvietėse	Eur/m ³	4,87	4,84	4,84	-0,03
2.	<i>Kitiems vartotojams:</i>					
2.1.	Šiaulių mieste	Eur/m ³	4,34	4,36	4,36	-0,02

2.2.	Kuršėnų, Kužių ir Kairių gyvenvietėse	Eur/m ³	4,82	4,84	4,84	0,02
------	---------------------------------------	--------------------	------	------	------	------

Skyriaus apskaičiuota projekcinė 2020 m. balandžio mėn. karšto vandens kaina Šiaulių miesto daugiabučių namų gyventojams yra 4,25 Eur/m³, o Kuršėnų, Kužių ir Kairių gyvenviečių daugiabučių namų gyventojams – 4,84 Eur/m³. Lyginant su galiojančiomis kainomis, karšto vandens kaina Šiaulių miesto daugiabučių gyventojams mažėja 0,02 Eur/m³, o Kuršėnų, Kužių ir Kairių gyvenvietėse mažėja 0,03 Eur/m³. Karšto vandens kainų mažėjimą lėmė kintamosios dedamosios mažėjimas dėl įvertintų mažesnių karšto vandens netekčių daugiabučių namų tinkluose.

IV. IŠVADOS

Skyrius, išanalizavęs Bendrovės 2016–2018 m. faktines sąnaudas ir pateiktą šilumos bazinės kainos dedamųjų skaičiavimo projektą, vadovaudamasis Metodika ir šilumos tiekėjų lyginamaisiais rodikliais, 2020–2022 m. šilumos bazinės kainos laikotarpiui apskaičiavo 16 233,54 tūkst. Eur būtinųjų metinių sąnaudų, įskaitant investicijų grąžą, t. y. 1 107,85 tūkst. Eur, arba 7,32 proc., daugiau nei Bendrovės Projekte. Skyriaus apskaičiuotos būtinosios sąnaudos yra 11,11 proc. mažesnės už 2018 m. faktines sąnaudas.

Skyrius padidino Bendrovės planuojamas pastoviąsias sąnaudas 512,39 tūkst. Eur, arba 7,36 proc.:

- 171,72 tūkst. Eur, arba 4,95 proc., personalo sąnaudas;
- 101,54 tūkst. Eur, arba 12,82 proc., einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudas;
- 175,79 tūkst. Eur, arba 8,82 proc., nusidėvėjimo sąnaudas,

Bendrovės planuojamos kintamosios sąnaudos didinamos 280,08 tūkst. Eur, arba 3,82 proc.:

- 300,29 tūkst. Eur, arba 4,41 proc., kuro sąnaudos;
- 22,63 tūkst. Eur, arba 5,54 proc., elektros sąnaudos.

Bendrovės projekcinė 2020 m. balandžio mėn. šilumos kaina, apskaičiuota pagal pateiktą Projektą, šilumos kainos skaičiavime taikytas 2020 m. vasario mėn. kuro kainas ir 2020 m. balandžio mėn. įsigytos šilumos kainą, yra 3,55 ct/kWh (įvertinus papildomą dedamąją). Bendrovės 2020 m. balandžio mėn. galiojančių ir projekcinių šilumos kainų dedamųjų palyginimas pateiktas 30 lentelėje.

30 lentelė. Bendrovės 2020 m. balandžio mėn. galiojančių ir projekcinių šilumos kainų dedamųjų palyginimas, ct/kWh

Eil. Nr.	Šilumos kaina	2020 m. balandžio mėn. galiojanti šilumos kaina	Projekcinės kainos		Pokytis, proc. (5 ir 3 stulp.)
			Bendrovė*	Skyrius	
1	2	3	4	5	6
1.	Šilumos bazinės kainos dedamosios:	4,08	4,06	4,21	3,19
1.1.	pastovioji dedamoji	1,81	1,88	2,04	12,71
1.2.	kintamoji dedamoji	2,27	2,18	2,17	-4,41
2.	Šilumos kainos dedamosios (įvertinus papildomą dedamąją)	3,95	4,03	4,20	6,33
2.1.	pastovioji dedamoji	1,81	1,88	2,04	12,71
2.2.	kintamoji dedamoji	2,27	2,18	2,17	-4,41
2.3.	nesusigrąžintos ir (ar) papildomai gautos pajamos**	-0,13	-0,13	-0,13	x
2.4.	nesusigrąžintos ir (ar) papildomai gautos pajamos***	-	0,10	0,12	x

* Bendrovės papildoma šilumos kainos dedamoji apskaičiuota pagal 2020 m. kovo 27 d. el. laišką (reg. Nr. R1-4029) pateiktus duomenis

**Bendrovės papildomai gautos pajamos patvirtintos Savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 6 d. sprendimu Nr. T-285 ir 2018 m. lapkričio 8 d. sprendimu Nr. T-364 ir taikomos iki 2020 m. gegužės 31 d.

**** šio šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu apskaičiuotos nesusigrąžintos sąnaudos*

Skyriaus skaičiavimais, šilumos bazinė kaina, sudaro 4,21 ct/kWh (nevertinant papildomų dedamųjų), lyginant su 2020 m. balandžio mėn. šilumos kaina (nevertinant papildomų dedamųjų), didėja 0,13 ct/kWh, arba 3,19 proc.

Skyriaus apskaičiuota projekcinė 2020 m. balandžio mėn. šilumos kaina, lyginant su dabar galiojančia, didėja nuo 3,95 ct/kWh iki 4,20 ct/kWh, t. y. 0,25 ct/kWh, arba 6,33 proc.

Skyrius, vadovaudamasis Įstatymu, Metodika ir Karšto vandens metodika, siūlo Tarybai:

1. Pritarti Skyriaus pateiktam nutarimo „Dėl AB „Šiaulių energija šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“ projektui;
2. Pritarti Skyriaus pateiktam nutarimo „Dėl AB „Šiaulių energija karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“ projektui;
3. Pritarti Skyriaus pateiktam nutarimo „Dėl AB „Šiaulių energija“ valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų plano“ projektui.

PRIDEDAMA:

1. Nutarimo projektas „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“ 2 lapai.
2. Nutarimo projektas „Dėl AB „Šiaulių energija“ karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“ 1 lapas.
3. Nutarimo projektas „Dėl AB „Šiaulių energija“ valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų plano“ 1 lapas.
4. Šilumos bazinės kainos skaičiavimo lentelės, 6 lapai.
5. Karšto vandens kainų skaičiavimo lentelės, 3 lapai.

Šilumos bazinių kainų skyriaus vyr. specialistas

Dominykas Beleckas

Į posėdį kviečiami:

1. AB „Šiaulių energija“ atstovai, info@snergija.lt;
2. Šiaulių rajono savivaldybės administracijos atstovai, prim@siauliuraj.lt;
3. Šiaulių miesto savivaldybės administracijos atstovai, info@siauliai.lt.

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS
DĖL AB „ŠIAULIŲ ENERGIJA“ ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS DEDAMŲJŲ
NUSTATYMO2020 m. d. Nr. O3E-
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 6 dalimi bei 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“, įvertinusi AB „Šiaulių energija“ (toliau – Bendrovė) 2018 m. gruodžio 31 d. raštu Nr. SD-2558 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“ pateiktą šilumos bazinės kainos dedamųjų projektą bei 2019 m. sausio 10 d. el. laišką (reg. Nr. R1-259), 2019 m. sausio 18 d. raštu Nr. SD-218 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2019 m. rugpjūčio 23 d. raštu Nr. SD-1896 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2019 m. rugpjūčio 28 d. raštu Nr. SD-1918 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2019 m. lapkričio 26 d. raštu Nr. SD-2612 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. sausio 13 d. raštu Nr. SD-74 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. sausio 16 d. raštu Nr. SD-111 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. sausio 17 d. el. laišką (reg. Nr. R1-726), 2020 m. vasario 3 d. raštu Nr. SD-237 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. vasario 4 d. el. laišką (reg. Nr. R1-1359), 2020 m. vasario 10 d. raštu Nr. SD-279 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. kovo 2 d. el. laiškais (reg. Nr. R1-2770, reg. Nr. R1-3420), 2020 m. kovo 2 d. raštu Nr. SD-403 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2020 m. kovo 5 d. el. laiškais (reg. Nr. R1-2965, reg. Nr. R1-3010, reg. Nr. R1-3419) ir 2020 m. kovo 27 d. el. laišką (reg. Nr. R1-4029) pateiktą papildomą informaciją ir (ar) paaiškinimus bei atsižvelgdama į Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus 2020 m. d. pažymą Nr. O5E- „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“, Taryba n u t a r i a:

1. Nustatyti Bendrovei iki 2023 m. balandžio 30 d. šilumos bazinės kainos dedamąsias (be PVM):

1.1. šilumos (produkto) gamybos vienanarę kainą:

1.1.1. šilumos (produkto) gamybos vienanarės kainos, išreiškiamos formule $0,99 + T_{HG,KD}$, dedamąsias:

1.1.1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 0,99 ct/kWh, iš to skaičiaus šilumos (produkto) gamybos vienanarę kainą už rezervinės galios užtikrinimo paslaugą – 0,04 ct/kWh;

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

1.2. šilumos (produkto) gamybos (įsigijimo) šilumos kainos dedamąsias:

1.2.1. vienanarės kainos, išreiškiamos formule $0,99 + T_{H,KD}$, dedamąsias:

1.2.1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 0,99 ct/kWh;

1.2.1.2. vienanarės kainos kintamąją dedamąją – $T_{H,KD}$;

1.2.2. dvinarės kainos dedamąsias:

1.2.2.1. pastoviąją dedamąją (mėnesio užmokestį) – 7,24 Eur/mėn./kW;

1.2.2.2. pastoviąją dedamąją (mėnesio užmokestį) – 8,70 Eur/mėn.;

1.2.2.3. kintamąją dalį – $T_{H,KD}$;

1.3. šilumos perdavimo kainas:

1.3.1. vienanarės kainos, išreiškiamos formule $0,96 + T_{HT,KD}$, dedamąsias:

1.3.1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 0,96 ct/kWh;

1.3.1.2. vienanarės kainos kintamąją dedamąją – $T_{HT,KD}$;

1.3.2. dvinarės kainos dedamąsias:

1.3.2.1. pastoviąją dalį (mėnesio užmokestį) – 6,98 Eur/mėn./kW;

1.3.2.2. pastoviąją dalį (mėnesio užmokestį) – 6,99 Eur/mėn.;

1.3.2.3. kintamąją dalį – $T_{HT,KD}$;

1.4. mažmeninio aptarnavimo vartotojams kainą pasirinktinai: jei vartotojas pasirinko mokėti už kiekvieną realizuotą šilumos kilovatvalandę – 0,09 ct/kWh, jei vartotojas pasirinko mokėti kaip pastovų (mėnesio) užmokestį – mažmeninio aptarnavimo bazinis pastovus (mėnesio) užmokestis 0,67 Eur/mėn./kW arba mažmeninio aptarnavimo bazinis pastovus (mėnesio) užmokestis 0,67 Eur/mėn.

2. Nustatyti dedamųjų $T_{HG,KD}$, $T_{H,KD}$, $T_{H,KD,dv}$, $T_{HT,KD}$, $T_{HT,KD,dv}$, T_H formules:

Eil. Nr.	Dedamoji	Formulė
1.	Šilumos (produkto) gamybos vienanarės kainos kintamoji dedamoji	$T_{HG,KD} = 0,07 + ((133\,713 \times p_{HG,d}) + (28\,400,34 \times p_{HG,b})) \times 100 / 463\,220\,635$
2.	Šilumos (produkto) gamybos (išsigijimo) vienanarės kainos ir dvinarės kainos kintamoji dedamoji	$T_{H,KD} = T_{H,KD,dv} = 0,07 + ((133\,713 \times p_{HG,d}) + (28\,400,34 \times p_{HG,b}) + (300\,000 \times p_{HP}/100)) \times 100 / 463\,520\,635$
3.	Šilumos perdavimo vienanarės kainos ir dvinarės kainos kintamoji dedamoji	$T_{HT,KD} = T_{HT,KD,dv} = 0,04 + (77\,516\,464 \times T_H) / 386\,004\,171$
4.	Šilumos (produkto) gamybos (išsigijimo) kaina	$T_H = 0,99 + T_{H,KD}$

čia:

$p_{HG,d}$ – gamtinių dujų kaina (Eur/MWh);

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

p_{HP} – pirktos šilumos kaina (ct/kWh).

3. Konstatuoti, kad:

3.1. atsižvelgiant į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, šilumos kainos dedamųjų galiojimo metu (2016 m. gruodžio 1 d. – 2018 m. lapkričio 30 d.) papildomai gautų pajamų sumą (18,24 tūkst. Eur), šilumos kainos dedamųjų galiojimo metu (2017 m. lapkričio 1 d. – 2018 m. spalio 31 d.) nesusigrąžintų sąnaudų sumą (32,10 tūkst. Eur) ir 2018 m. balandžio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu dėl šilumos vieneto kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui ir šilumai išsigyti neatitikimo nesusigrąžintų sąnaudų sumą (393,23 tūkst. Eur), iš viso 407,09 tūkst. Eur nesusigrąžintų sąnaudų sumą Bendrovės valdyba turi įvertinti nustatydamą šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams;

3.2. atsižvelgiant į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, šilumos kainos dedamųjų galiojimo metu (2012 m. spalio 1 d. – 2018 m. lapkričio 30 d.) papildomai gautas pajamas (12,38 tūkst. Eur) ir 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu patirtas, tačiau nepadengtas mokesčių išsipareigojimų sąnaudas (63,34 tūkst. Eur), iš viso 50,96 tūkst. Eur nesusigrąžintų sąnaudų Bendrovės valdyba turi įvertinti nustatydamą šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams.

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

Tarybos pirmininkas

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS
DĖL AB „ŠIAULIŲ ENERGIJA“ KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ
NUSTATYMO

2020 m. d. Nr. O3E-
 Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 15 dalimi, Karšto vandens kainų nustatymo metodika, patvirtinta Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 21 d. nutarimu Nr. O3-106 „Dėl Karšto vandens kainų nustatymo metodikos“, įvertinusi AB „Šiaulių energija“ (toliau – Bendrovė) 2019 m. liepos 31 d. raštu Nr. SD-1751 „Dėl AB „Šiaulių energija“ karšto vandens kainos dedamųjų projekto“ pateiktą karšto vandens kainos dedamųjų projektą, atsižvelgdama į Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus 2020 m. d. pažymą Nr. O5E-„Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“, Taryba n u t a r i a:

Nustatyti Bendrovei karšto vandens kainos (be PVM), išreiškiamos formule $0,20 + T_{kv\ kd}$, dedamąsias:

1. Karšto vandens kainos pastoviąją dedamąją – 0,20 Eur/m³;
2. Karšto vandens kainos kintamąją dedamąją – $T_{kv\ kd}$:

2.1. karšto vandens kainos kintamosios dedamosios $T_{kv\ kd}$ formulę vartotojams daugiabučiuose namuose:

Dedamoji	Formulė
Karšto vandens kainos kintamoji dedamoji	$T_{kv\ kd} = (51,03 \times T_s) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,014 \times T_{gv.pard})$

2.2. karšto vandens kainos kintamosios dedamosios $T_{kv\ kd}$ formulę kitiems vartotojams:

Dedamoji	Formulė
Karšto vandens kainos kintamoji dedamoji	$T_{kv\ kd} = (51,00 \times T_s) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,014 \times T_{gv.pard})$

čia:

T_s – pirktos (pagamintos) šilumos kaina, (Eur/kWh);

T_{gv} – geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina, taikoma abonentams, (Eur/m³);

$T_{gv.pard}$ – geriamojo vandens pardavimo kaina abonentams, (Eur/apskaitos prietaisui per mėnesį).

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

Tarybos pirmininkas

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS

**DĖL AB „ŠIAULIŲ ENERGIJA“ VALDOMO TURTO PRIEŽIŪROS IR
EKSPLOATAVIMO DARBŲ PLANO**

2020 m. d. Nr. O3E-
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 30 straipsnio 13 dalies 5 punktu, atsižvelgdama į AB „Šiaulių energija“ 2018 m. gruodžio 31 d. raštu Nr. SD-2558 „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“ pateiktą AB „Šiaulių energija“ 2019–2021 metų valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą ir į Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus 2020 m. d. pažymą Nr. O5E- „Dėl AB „Šiaulių energija“ šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“, Taryba **n u t a r i a**

1. Nederinti AB „Šiaulių energija“ 2018 m. gruodžio 31 d. raštu Nr. SD-2558 pateikto AB „Šiaulių energija“ 2019–2021 metų valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų plano.

2. Įpareigoti AB „Šiaulių energija“ per 30 kalendorinių dienų nuo šio nutarimo priėmimo pateikti Tarybai pakoreguotą 2020–2022 m. valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą už vidutinę metinę 893,51 tūkst. Eur sumą.

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

Tarybos pirmininkas

AB „ŠIAULIŲ ENERGIJA“ DUOMENŲ SUVESTINĖ ŠILUMOS BAZINEI KAINAI (KAINOS DEDAMOSIOMS) NUSTATYTI

RODIKLIS	Šilumos gamybos (įsigijimo) verslo vienetas					Šilumos perdavimo verslo vienetas						Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas						
	Šiluma (produktas)		Šilumos (produkto) gamyba (įsigijimas)		Iš jų rezervinės galios užtikrinimas	Balansavimas	Papildomas šilumos kiekis	Šilumos perdavimas	Šilumos perdavimas			... paslauga (produktas)	Mažmeninis aptarnavimas					
	įsigijimai	gamyba	Vartotojams	Konkurenciniams vartotojams					Vartotojams	Konkurenciniams vartotojams	i		Vartotojams	Konkurenciniams vartotojams				
	HP	HG	USC,H; SSC,H; DHC,H	CC,H	CR	HB	TL	HR	USC,HT; SSC,HT; DHC,HT	CC,HT	i	USC,H; SSC,H; DHC,H	CC,H					
Išvesties rodikliai investicijų gražai-JR nustatyti Baziniame laikotarpiu	K*	Kapitalas, naudojamas veikloje	Eur	-	10,657,514	10,657,514	-	0	-	-	16,211,958	16,211,958	-	-	340,036	-		
	R _D	Skolinto kapitalo kaina	%	-	1.54%	1.54%	-	1.54%	-	-	1.54%	1.54%	-	-	1.54%	-		
	R _E	Nuosavo kapitalo grąža	%	-	6.27%	6.27%	-	6.27%	-	-	6.27%	6.27%	-	-	6.27%	-		
	r**	Investicijų grąžos norma	%	-	3.87%	3.87%	-	3.87%	-	-	3.87%	3.87%	-	-	3.87%	-		
SKYRIAUS PROJEKTAS FC ₁ , pastovijų šilumos, priskirtinų paslaugai (produktui) apimtis Baziniame laikotarpiu, Eur/metams	FC₁, PASTOVIŲJŲ ŠAŅAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, Eur/metams																	
	C _{DAI}	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	Eur/metams	-	1,012,280	1,012,280	-	66,578	-	-	1,153,347	1,153,347	-	-	3,158	-		
	C _{MI}	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Eur/metams	-	572,184	572,184	-	20,427	-	-	313,637	313,637	-	-	7,693	-		
	C _{PI}	Personalo sąnaudos	Eur/metams	-	2,291,451	2,291,451	-	81,805	-	-	1,138,494	1,138,494	-	-	213,302	-		
	C _{TJ}	Mokesčių sąnaudos	Eur/metams	-	102,456	102,456	-	3,658	-	-	403,143	403,143	-	-	110	-		
	C _{FINJ}	Finansinės sąnaudos	Eur/metams	-	3,653	3,653	-	130	-	-	864	864	-	-	95	-		
	C _{AI}	Administracinės sąnaudos	Eur/metams	-	53,901	53,901	-	1,924	-	-	24,081	24,081	-	-	7,909	-		
	C _{SI}	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	Eur/metams	-	4,400	4,400	-	157	-	-	9,471	9,471	-	-	107,508	-		
	C _{OJ}	Kitos paskirtos sąnaudos	Eur/metams	-	28,536	28,536	-	1,019	-	-	19,289	19,289	-	-	261	-		
	J _{RJ}	Investicijų grąža	Eur/metams	-	525,835	525,835	-	14,819	-	-	627,403	627,403	-	-	13,159	-		
	FC ₁	Pastovijų sąnaudų, IŠ VISO:	Eur/metams	-	4,594,696	4,594,696	-	190,517	-	-	3,689,729	3,689,729	-	-	353,195	-		
	SKYRIAUS PROJEKTAS Išvesties rodikliai VC nustatyti Baziniame laikotarpiu	IŠVESTIES RODIKLIAI KINTAMOMS ŠAŅAUDOMS NUSTATYTI BAZINIAME LAIKOTARPIU																
		Q _{HP}	Šilumos kiekis, įsigytinas iš Nepriklausomų gamintojų, IŠ VISO	kWh	300,000	-	300,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
p _{HP}		Vidutinė šilumos iš Nepriklausomų gamintojų kaina	ct/kWh	2.64	-	2.64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Q _{HG1}		Gamtinių dujų kiekis šilumos kiekiui Q _{HG} pagaminti	MWh	133,713	133,713	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Q _{HG2}		Biokuro1 (tne) kiekis šilumos kiekiui Q _{HG} pagaminti	tne	-	28,400	28,400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
q _{HG}		Kuro kiekis šilumos kiekiui Q _{HG} pagaminti, IŠ VISO	tne	-	38,784	38,784	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
p _{HG}		Vidutinė kuro kaina	Eur/tne	-	183.39	183.39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
q _{HG(S)}		Lyginamosios kuro sąnaudos	kg _o /MWh	-	83,728	83,728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
q _{E(S)}		El.energijos kiekis technologinėms reikmėms, Q ₁ 1 MWh	kWh	-	12,696	12,696	-	-	-	-	5,831	5,831	-	-	-	-		
q _E		El.energijos kiekis technologinėms reikmėms, pagal kiekį Q ₁	kWh	-	5,880,951	5,880,951	-	-	-	-	2,702,789	2,702,789	-	-	-	-		
p _E		El.energijos kaina	ct/kWh	-	5.03	5.03	-	-	-	-	5.00	5.00	-	-	-	-		
q _{W(S)}		Vandens kiekis technologinėms reikmėms, Q ₁ 1 MWh	m ³	-	0.119	0.119	-	-	-	-	187,352	187,352	-	-	-	-		
q _W		Vandens kiekis technologinėms reikmėms, pagal kiekį Q ₁	m ³	-	55,062	55,062	-	-	-	-	49,105	49,105	-	-	-	-		
p _W		Vandens kaina	Eur/m ³	-	0.56	0.56	-	-	-	-	0.06	0.06	-	-	-	-		
q _{pelena}		Pelelių kiekis	t	-	1,856	1,856	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
p _{pelena}		Pelelių kaina	Eur/t	-	5.75	5.75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
SKYRIAUS PROJEKTAS VC ₁ , projekcinų kintamųjų sąnaudų, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui) apimtis Baziniame laikotarpiu, Eur/metams		VC₁, KINTAMŲJŲ ŠAŅAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, Eur/metams																
	C _{IP}	Šilumos įsigijimo sąnaudos	Eur/metams	7,920	-	7,920	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	C _{HG}	Kuro šilumai gaminti sąnaudos	Eur/metams	-	7,112,583	7,112,583	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	C _E	Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	Eur/metams	-	295,812	295,812	-	-	-	-	135,139	135,139	-	-	-	-		
	C _W	Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	Eur/metams	-	30,835	30,835	-	-	-	-	2,946	2,946	-	-	-	-		
	C _O	Kitos kintamosios sąnaudos	Eur/metams	-	10,670	10,670	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	C _{TL}	Papildomo šilumos kiekio Q _{TL} sąnaudų suma per metus	Eur/metams	-	-	-	-	-	-	-	2,015,572	-	-	-	-	-		
	VC ₁	Kintamųjų sąnaudų, IŠ VISO:	Eur/metams	7,920	7,449,900	7,457,820	-	-	-	-	2,015,572	138,086	138,086	-	-	-		
SKYRIAUS PROJEKTAS Q ₁ , reguliuojamų paslaugų (produktui) apimtis Baziniame laikotarpiu, vnt./metus	Q₁, REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGŲ (PRODUKTŲ) APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, vnt./metus																	
	Q _H	Bazinis šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	463,520,635	-	-	-	-	463,520,635	463,520,635	-	-	-	-		
	Q _{HR}	Realizuotinas šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	-	-	-	-	-	386,004,171	386,004,171	-	-	-	-		
	Q _{TL}	Papildomas šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	-	-	-	-	77,516,464	-	77,516,464	-	-	-	-		
	Q _L	Šilumos perdavimo nuostolių kiekis	kWh/metus	-	-	-	-	-	-	76,187,728	-	76,187,728	-	-	-	-		
	Q _{OC}	Savoms (administracinėms) reikmėms naudotinas šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	-	-	-	-	1,328,736	-	1,328,736	-	-	-	-		
	Q _{HP}	Įsigytinas iš Nepriklausomų gamintojų šilumos kiekis	kWh/metus	300,000	-	300,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Q _{HG}	Gamtintinas šilumos kiekis	kWh/metus	-	463,220,635	463,220,635	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		Šilumos kiekio šrauto vidutinė galia	kW/metus	34	52,879	52,913	-	-	-	-	44,064	-	-	-	-	-		

ŠILUMOS BAZINĖS (PRODUKTO) ŠAŅAUDOS (ŠAŅAUDŲ DEDAMOSIOS)																	
SKYRIAUS PROJEKTAS Šilumos (produkto) šaŅaudos (šaŅaudų dedamosios)	CHG,FC	Pastoviųjų šaŅaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	-	4,594,696	4,594,696	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CHG,VC	Kintamųjų šaŅaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	-	7,449,900	7,449,900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CHG,TTL	Visa šaŅaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	-	12,044,595	12,044,595	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CH,FC	Pastoviųjų šaŅaudų suma per metus šilumai pagaminti (įsigyti)	Eur/metus	-	4,594,696	4,594,696	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CH,VC	Kintamųjų šaŅaudų suma per metus šilumai pagaminti (įsigyti)	Eur/metus	7,920	7,449,900	7,457,820	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CH,TTL	Visa šaŅaudų suma per metus šilumai pagaminti (įsigyti)	Eur/metus	7,920	12,044,595	12,052,515	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CHT,FC	Pastoviųjų šaŅaudų suma per metus šilumai perduoti	Eur/metus	-	-	-	-	-	-	-	-	3,689,729	3,689,729	-	-	-	
	CHT,VC	Kintamųjų šaŅaudų suma per metus šilumai perduoti	Eur/metus	-	-	-	-	-	-	-	-	2,015,572	138,086	2,153,658	-	-	
	CHT,TTL	Visa šaŅaudų suma per metus šilumai perduoti	Eur/metus	-	-	-	-	-	-	-	-	2,015,572	3,827,814	5,843,386	-	-	
	CHS,FC	Pastoviųjų šaŅaudų suma užtikrinti mažmeninį aptarnavimą	Eur/metus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	353,195	
SKYRIAUS PROJEKTAS Šilumos bazinės kainos (kainos dedamosios)	ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS (KAINŲ DEDAMOSIOS)																
	T _{HG,KD}	Šilumos bazinės (produkto) gamybos kainos kintamoji dedamoji (projekcinė)	ct/kWh	-	-	1.61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T _{HG,PD}	Šilumos bazinės (produkto) gamybos vienanarės kainos pastovioji dedamoji	ct/kWh	-	-	0.99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T _{HG}	Šilumos (produkto) gamybos bazinė vienanarė kaina (kainos dedamosios)	ct/kWh	-	-	2.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T _{HG,CR}	Šilumos (produkto) gamybos vienanarė kaina už rezervinės galios užtikrinimą	ct/kWh	-	-	-	-	0.04	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T _{H,KD}	Šilumos bazinės (produkto) gamybos (įsigijimo) kainos kintamoji dedamoji (projekcinė)	ct/kWh	-	-	1.61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T _{H,PD}	Šilumos bazinės (produkto) gamybos (įsigijimo) vienanarės kainos pastovioji dedamoji	ct/kWh	-	-	0.99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T _H	Šilumos (produkto) gamybos (įsigijimo) bazinė vienanarė kaina (kainos dedamosios)	ct/kWh	-	-	2.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T _{H,MU} ¹	Šilumos bazinės (produkto) gamybos (įsigijimo) dvinarės kainos pastovioji dalis	Eur/mėn./kW	-	-	7.24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T _{H,MU} ²	Šilumos bazinės (produkto) gamybos (įsigijimo) dvinarės kainos pastovioji dalis	Eur/mėn.	-	-	8.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T _{HT,KD}	Šilumos bazinės perdavimo kainos kintamoji dedamoji (projekcinė)	ct/kWh	-	-	-	-	-	-	-	-	0.56	-	-	-	-	
	T _{HT,PD}	Šilumos bazinės perdavimo vienanarės kainos pastovioji dedamoji	ct/kWh	-	-	-	-	-	-	-	-	0.96	-	-	-	-	
	T _{HT}	Šilumos perdavimo bazinė vienanarė kaina (kainos dedamosios)	ct/kWh	-	-	-	-	-	-	-	-	1.52	-	-	-	-	
	T _{HT,MU} ¹	Šilumos bazinės perdavimo dvinarės kainos pastovioji dalis	Eur/mėn./kW	-	-	-	-	-	-	-	-	6.98	-	-	-	-	
	T _{HT,MU} ²	Šilumos bazinės perdavimo dvinarės kainos pastovioji dalis	Eur/mėn.	-	-	-	-	-	-	-	-	6.99	-	-	-	-	
	T _{HS,PD}	Bazinė mažmeninio aptarnavimo kaina	ct/kWh	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.09	-	
	T _{HS,MU} ¹	Bazinis mažmeninio aptarnavimo pastovus (mėnesio) užmokestis	Eur/mėn./kW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.67	-	
T _{HS,MU} ²	Bazinis mažmeninio aptarnavimo pastovus (mėnesio) užmokestis	Eur/mėn.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.67	-		

* - Šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo projektams, pateiktiems iki 2018 m. gruodžio 31 d., investicijų grąža skaičiuojama nuo atnaujinamo verslo vieneto reguliuojamo turto likutinės vertės (mažmeninio aptarnavimo paslaugai – nuo būtinųjų šaŅaudų)

** - Nustatant šilumos bazinės kainas (kainos dedamąsias), kurių projektai pateikti iki 2018 m. gruodžio 31 d., vidutinė svertinė kapitalo kaina (WACC) ir investicijų grąža skaičiuojama naudojant ūkio subjekto atskaitinio laikotarpio balanso (ne pagal atskirus verslo vienetų) rodiklius.

Šilumos bazinių kainų skyriaus vyr. specialistas

Dominykas Beleckas

AB „ŠIAULIŲ ENERGIJA“ SAŃAUDŲ (PAJAMŲ) DĖL TAIKYTŲ KURO ĮSIGIJIMO IR SUVARTOJIMO BEI ŠILUMOS ĮSIGIJIMO KAINŲ SKIRTUMO ATASKAITA

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	IŠ VISO	Apr/2018	May/2018	Jun/2018	Jul/2018	Aug/2018	Sep/2018	Oct/2018	Nov/2018	Dec/2018
I.	SUVARTOTO KURO KIEKIS:											
I.1.	Faktiškai suvartoto kuro kiekis:	t _{ne}	21,635	2,517	1,292	1,171	1,140	1,108	1,195	2,904	4,537	5,771
I.1.1.	Gamtinės dujos	MWh	56,986	4,495	1,993	2,124	1,235	1,134	1,264	4,625	13,629	26,486
I.1.5.	Skiedros	t _{ne}	17,203	2,165.24	1,137.67	1,006.30	1,043.72	1,020.17	1,096.38	2,547.70	3,466.70	3,719.20
I.1.12.	Dyzelinas	t _{ne}	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
I.1a.	Iš to sk. faktiškai suvartoto kuro, įslygyto iš energijos ir išteklių biržos "Baltpool", kiekis:	t _{ne}	17,203	2,165	1,138	1,006	1,044	1,020	1,096	2,548	3,467	3,719
I.1a.5.	Skiedros (biokuras)	t _{ne}	17,203	2,165	1,138	1,006	1,044	1,020	1,096	2,548	3,467	3,719
I.2.	Kuro kiekis, pagal bazinę kuro struktūrą:											
I.2.1.	Gamtinės dujos	proc.		30.50	30.50	30.50	30.50	30.50	30.50	30.50	30.50	30.50
I.2.5.	Skiedros	proc.		69.50	69.50	69.50	69.50	69.50	69.50	69.50	69.50	69.50
I.3.	Suvartoto kuro šiluminė vertė:											
I.3.1.	Gamtinių dujų žemutinis šilumingumas (+20°C norminių sąlygų)	kWh/m³		9.9189	9.9261	9.9028	9.9508	9.8370	9.9118	9.6764	9.8447	9.4646
I.3.1.1.	Gamtinių dujų viršutinis šilumingumas (faktinis, pagal įslygtą kuro kiekį MWh)	kWh/m³		10.8870	10.9978	10.9732	11.0111	10.8922	10.9744	10.8004	10.7824	10.5048
I.4.	Kuro kiekis, perskaičiuotas pagal bazinę kuro struktūrą:	t _{ne}	21,635	2,517	1,292	1,171	1,140	1,108	1,195	2,904	4,537	5,771
I.4.1.	Gamtinės dujos	MWh	84,845	9,801	5,079	4,603	4,473	4,353	4,692	11,498	17,625	22,722
I.4.5.	Skiedros	t _{ne}	15,037	1,750	898	814	792	770	830	2,018	3,153	4,011
II.	SUVARTOTO KURO SAŃAUDOS:											
II.1.	Faktiškai suvartoto kuro sąnaudos:	Eur	5,814,119	551,403	290,310	273,964	253,938	252,284	282,351	776,289	1,347,383	1,786,197
II.1.1.	Gamtinės dujos	Eur	2,362,605	199,506	140,494	143,110	124,305	121,572	125,333	217,507	467,622	823,155
II.1.5.	Skiedros	Eur	3,451,270	351,897	149,815	130,854	129,634	130,713	157,017	558,782	879,761	962,797
II.1.12.	Dyzelinas	Eur	244	0	0	0	0	0	0	0	0	244
II.1a.	Iš to sk. faktiškai suvartoto kuro sąnaudos iš energijos išteklių biržos:	Eur	3,451,270	351,897	149,815	130,854	129,634	130,713	157,017	558,782	879,761	962,797
II.1a.5.	Skiedros (biokuras)	Eur	3,451,270	351,897	149,815	130,854	129,634	130,713	157,017	558,782	879,761	962,797
II.3.	Rinkos kainos:											
II.3.12.	Dyzelinas	Eur/t _{ne}		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	569.11
II.4.	Pagal bazinę kuro struktūrą perskaičiuoto kuro sąnaudos:	Eur	6,180,589	608,535	329,989	306,217	309,751	306,734	336,282	849,580	1,376,970	1,756,534
II.4.1.	Gamtinės dujos	Eur	3,074,980	324,192	211,714	200,379	211,370	208,045	217,382	406,910	576,823	718,164
II.4.5.	Skiedros	Eur	3,105,609	284,342	118,275	105,837	98,380	98,688	118,900	442,670	800,146	1,038,370
II.5.	Pagal faktinę kuro struktūrą perskaičiuoto kuro sąnaudos:	Eur	5,814,060	551,403	290,310	273,964	253,938	252,284	282,351	776,289	1,347,383	1,786,137
II.5.1.	Gamtinės dujos	Eur	2,362,605	199,506	140,494	143,110	124,305	121,572	125,333	217,507	467,622	823,155
II.5.5.	Skiedros	Eur	3,451,270	351,897	149,815	130,854	129,634	130,713	157,017	558,782	879,761	962,797
II.5.12.	Dyzelinas	Eur	185	0	0	0	0	0	0	0	0	185
IV.	SĄLYGINIO KURO KIEKIO PERSKAIČIAVIMAS:											
IV.1.	Sąlyginio kuro kiekis, perskaičiuotas pagal galiojusioje šilumos kainoje kainoje įvertintas lyginamasis kuro sąnaudas	t _{ne}	20,692	2,587	946	861	856	806	880	2,831	4,664	6,261
IV.3.	Galiojusioje šilumos kainoje kainoje įvertintos lyginamosios kuro sąnaudos	kg _{ne} /MWh		83.77	83.77	83.77	83.77	83.77	83.77	83.77	83.77	83.77
IV.2.	Faktinės lyginamosios kuro sąnaudos	kg _{ne} /MWh	83.01	83.56	83.5700	82.9500	82.7700	82.5900	82.7000	82.6500	82.7200	83.2700

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	IŠ VISO	Apr/2018	May/2018	Jun/2018	Jul/2018	Aug/2018	Sep/2018	Oct/2018	Nov/2018	Dec/2018
V.	KURO ŠAŅAUDOS	Eur	5,814,060	551,403	290,310	273,964	253,938	252,284	282,351	776,289	1,347,383	1,786,137
VI.	SĄLYGINIO KURO KAINA	Eur/t_{nc}	269	219.04	224.64	233.94	222.81	227.64	236.36	267.31	297.00	309.48
VII.	SĄLYGINIO KURO KAINA GALIOJUSIAME TARIFE	Eur/t_{nc}	262	261.11	258.53	239.16	221.22	215.44	228.71	233.02	246.15	306.75
VIII.	KAINŲ SKIRTUMAS (VII-VI eil.)	Eur/t_{nc}	-6.86	42.07	33.89	5.22	-1.59	-12.20	-7.65	-34.29	-50.85	-2.73
IX.	ŠAŅAUDOS DĖL KAINŲ SKIRTUMO (VIII*IV eil.)	Eur	-214,698	105,907	43,791	6,117	-1,814	-13,524	-9,142	-99,592	-230,684	-15,758
X.	ŠILUMOS ĮSIGIJIMAI IŠ NEPRIKLAUSOMŲ GAMINTOJŲ:											
X.1.	Šilumos faktinė įsigijimo kaina	ct/kWh	3.50	3.40	3.40	3.30	3.29	3.30	3.71	3.71	3.71	3.66
X.2.	Šilumos įsigytas kiekis	kWh	239,150	26,590	25,560	25,060	25,910	29,230	29,530	27,600	23,490	26,180
X.3.	Šilumos įsigijimo sąnaudos	Eur	8,366	904	869	827	852	965	1,096	1,024	871	958
X.4.	Šilumos įsigijimo kaina galiojusioje šilumos kainoje (kintamojoje dedamojoje)	ct/kWh	3.50	3.40	3.40	3.30	3.29	3.30	3.71	3.71	3.71	3.66
X.5.	Faktinis įsigijimo kainos skirtumas (X.4-X.1 eil.)	ct/kWh	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
X.6.	Sąnaudos dėl kainų skirtumo (X.5. x X.2 eil.)	Eur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI.	ŠILUMOS KIEKIAI:											
XI.1.'	Šilumos kiekis Q _{fi} (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	260,871,230	30,154,552	15,488,462	14,142,540	13,795,818	13,448,253	14,474,649	35,163,955	54,867,118	69,335,883
XI.2.'	Šilumos kiekis Q _{HG} (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	260,558,184	30,118,367	15,469,876	14,125,569	13,779,263	13,432,115	14,457,279	35,121,758	54,801,277	69,252,680
XI.3.'	Šilumos kiekis Q _{HP} (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	313,046	36,185	18,586	16,971	16,555	16,138	17,370	42,197	65,841	83,203
XI.4.'	Šilumos kiekis Q _{HT} (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	213,705,711	24,702,609	12,688,148	11,585,569	11,301,534	11,016,809	11,857,632	28,806,312	44,947,143	56,799,955
XI.5.'	Šilumos kiekis Q _{Ti} (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	47,165,519	5,451,943	2,800,314	2,556,971	2,494,284	2,431,444	2,617,017	6,357,643	9,919,975	12,535,928
XI.1.	Šilumos kiekis QH	kWh	260,871,230	30,154,552	15,488,462	14,142,540	13,795,818	13,448,253	14,474,649	35,163,955	54,867,118	69,335,883
XI.2.	Šilumos kiekis QHG	kWh	260,632,080	30,127,962	15,462,902	14,117,480	13,769,908	13,419,023	14,445,119	35,136,355	54,843,628	69,309,703
XI.3.	Šilumos kiekis QHP	kWh	239,150	26,590	25,560	25,060	25,910	29,230	29,530	27,600	23,490	26,180
XI.4.	Šilumos kiekis QHR	kWh	202,598,429	25,333,026	9,258,725	8,429,224	8,383,649	7,895,043	8,613,415	27,717,080	45,668,083	61,300,184
XI.5.	Šilumos kiekis QTL	kWh	58,272,801	4,821,526	6,229,737	5,713,316	5,412,169	5,553,210	5,861,234	7,446,875	9,199,035	8,035,699
XII.	KURO IR (AR) ŠILUMOS ĮSIGYJIMO ŠAŅAUDŲ NEATITIKIMAS:	Eur	-393,231									
XII.1.	Šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui ir (ar) šilumai iš nepriklausomų gamintojų dydis atitinkamu laikotarpiu (XII.1.1+XII.1.2 eil.)	Eur	5,429,195	676,753	245,031	206,324	189,768	174,026	201,733	661,186	1,150,525	1,923,848
XII.1.1.	Faktiškai gautos pajamos už kurą	Eur	5,418,536	675,492	244,569	205,917	189,364	173,645	201,265	659,680	1,148,044	1,920,562
XII.1.2.	Faktiškai gautos pajamos už pirktą šilumą	Eur	10,659	1,262	461	407	404	382	468	1,506	2,482	3,287
XII.2.	Faktiškai patirtos sąnaudos kuro ir (ar) šilumos iš nepriklausomų gamintojų įsigijimui atitinkamu laikotarpiu (XII.2.1+X.3 eil.)	Eur	5,822,426	552,307	291,179	274,791	254,791	253,249	283,446	777,313	1,348,255	1,787,096
XII.2.1.	Faktinės kuro sąnaudos, apskaičiuotos taikant Metodikos 58.4.5.2-58.4.5.2' papunkčius	Eur	5,814,060	551,403	290,310	273,964	253,938	252,284	282,351	776,289	1,347,383	1,786,137
XII.3.	Faktiškai patirtų sąnaudų kuro ir (ar) šilumos iš nepriklausomų gamintojų įsigijimo ribojimas šilumos kainoje nustatyta šilumos nuostolių apimtimi	Eur	0									
XII.4.	Faktiškai patirtų sąnaudų kuro ir (ar) šilumos iš nepriklausomų gamintojų įsigijimo ribojimas šilumos kainoje nustatytais lyginamosiomis kuro sąnaudomis	Eur	0									
XII.5.	Faktiškai patirtos sąnaudos kuro ir (ar) šilumos iš nepriklausomų gamintojų įsigijimui atitinkamu laikotarpiu, įvertinus ribojimus šilumos kainoje nustatytais rodikliais (XII.2-XII.3-XII.4 eil.)	Eur	5,822,426									

PASTOVIOSIOS KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMOSIOS SKAIČIAVIMAS

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	Galiojanti dedamoji	Ataskaitinis laikotarpis (2018 m.)	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5	6	7
1.	Realizuoto karšto vandens kiekis	tūkst. m ³	816.17	786.961	774.056	774.056
2.	Pastoviosios būtiniosios sąnaudos:	tūkst. Eur	140.56	136.32	148.54	148.45
2.1.	<i>Nusidėvėjimas (amortizacija)</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>1.92</i>	<i>1.63</i>	<i>1.63</i>	<i>1.63</i>
2.1.1.	<i>iš to. sk. nuotolinio duomenų perdavimo sistemos</i>	<i>tūkst. Eur</i>				
2.2.	<i>Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>3.81</i>	<i>3.97</i>	<i>3.97</i>	<i>3.97</i>
2.3.	<i>Personalo sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>99.90</i>	<i>97.44</i>	<i>109.65</i>	<i>109.65</i>
2.3.1.	<i>iš to. sk. darbo užmokesčio sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>77.61</i>	<i>73.65</i>	<i>107.00</i>	<i>107.00</i>
2.4.	<i>Mokesčių sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>0.53</i>	<i>0.81</i>	<i>0.81</i>	<i>0.81</i>
2.5.	<i>Finansinės sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>0.33</i>	<i>0.47</i>	<i>0.47</i>	<i>0.47</i>
2.6.	<i>Administracinės sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>7.53</i>	<i>7.26</i>	<i>7.26</i>	<i>7.26</i>
2.7.	<i>Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>24.38</i>	<i>23.81</i>	<i>23.81</i>	<i>23.73</i>
2.7.1.	<i>iš to. sk. sąskaitų parengimo ir įmokų administravimo</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>23.95</i>	<i>22.61</i>	<i>22.61</i>	<i>22.61</i>
2.8.	<i>Kitos paskirstomos sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<i>2.16</i>	<i>0.93</i>	<i>0.93</i>	<i>0.93</i>
3.	Investicijų grąža	tūkst. Eur	6.61	6.37	5.76	5.75
4.	Pastovioji karšto vandens kainos dedamoji	Eur/m ³	0.18	0.18	0.20	0.20

Pastabos:

*Komisijos 2018 m. lapkričio 22 d. nutarimu Nr. O3E-400 nustatytos karšto vandens kainos dedamosios

Šilumos bazinių kainų skyriaus vyriausiasis specialistas

Dominykas Beleckas

KINTAMOSIOS KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMOSIOS SKAIČIAVIMAS

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	Galiojančios dedamosios	Ataskaitinis laikotarpis (2018 m.)	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5	6	7
1.	Geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis	tūkst. m ³	825.84	774.44	774.44	774.44
2.	Realizuoto karšto vandens kiekis:	tūkst. m ³	816.17	786.96	774.06	774.06
2.1.	<i>iš to. sk. vartotojams daugiabučiuose namuose</i>	<i>tūkst. m³</i>	<i>816.17</i>	<i>786.96</i>	<i>774.06</i>	<i>774.06</i>
2.2.	<i>kitiems vartotojams</i>	<i>tūkst. m³</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3.	Karšto vandens netektys daugiabučių namų tinkluose	tūkst. m ³	9.68	-12.53	0.38	0.38
		%	1.17	-1.62	0.05	0.05
4.	Šilumos kiekis	kWh/m ³	51.00	51.00	51.00	51.00
		tūkst. MWh	42.12	39.50	39.50	39.50
5.	Atsiskaitomųjų geriamojo vandens apskaitos prietaisų, įrengtų prieš karšto vandens ruošimo įrenginius, skaičius	vnt.	879	875	876	876
6.	Šilumos kaina	ct/kWh	4.09	4.09	4.09	4.09
7.	Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina gyventojams Šiaulių mieste daugiabučiuose	Eur/m ³	1.99	1.99	1.99	1.99
7 ¹ .	Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina kitiems vartotojams Šiaulių mieste (įskaitant daugiabučiuose)	Eur/m ³	2.10	2.10	2.10	2.10
7 ² .	Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina gyventojams Kuršėnų, Kužių, Kairių miesteliuose	Eur/m ³	2.61	2.61	2.61	2.61
8.	Geriamojo vandens pardavimo kaina Šiaulių mieste	Eur/apsk. pr. per mėn.	3.39	2.11	3.39	3.39
8 ¹ .	Geriamojo vandens pardavimo kaina Kuršėnų, Kužių, Kairių miesteliuose	Eur/apsk. pr. per mėn.	1.03	1.03	1.03	1.03
9.	Šilumos kiekio ir planuojamo realizuoti karšto vandens kiekio santykis	koef.	51.60	50.19	51.03	51.03
10.	Geriamojo vandens ir planuojamo realizuoti karšto vandens kiekio santykis	koef.	1.01	0.98	1.00	1.00
11.	Atsiskaitomųjų geriamojo vandens apskaitos prietaisų ir planuojamo realizuoti karšto vandens kiekio santykis	koef.	0.013	0.013	0.014	0.014
12.	Kintamoji karšto vandens kainos dedamoji vartotojams daugiabučiuose namuose	formulė	$(51,6 \times T\$,) + (1,01 \times Tgv) + (0,013 \times Tgv.pard)$	$(50,19 \times T\$,) + (0,98 \times Tgv) + (0,013 \times Tgv.pard)$	$(51,03 \times T\$,) + (1 \times Tgv) + (0,014 \times Tgv.pard)$	$(51,03 \times T\$,) + (1 \times Tgv) + (0,014 \times Tgv.pard)$
12 ¹ .	Kintamoji karšto vandens kainos dedamoji kitiems vartotojams	formulė	$(51,00 \times T\$,) + (1,00 \times Tgv) + (0,013 \times Tgv.pard)$	$(51,00 \times T\$,) + (1,00 \times Tgv) + (0,013 \times Tgv.pard)$	$(51,00 \times T\$,) + (1,00 \times Tgv) + (0,014 \times Tgv.pard)$	$(51,00 \times T\$,) + (1,00 \times Tgv) + (0,014 \times Tgv.pard)$
13.	Kintamosios karšto vandens dedamosios projekcinė kaina Šiaulių miesto gyventojams daugiabučiuose namuose	Eur/m ³	4.16	4.03	4.12	4.12
13 ¹ .	Kintamosios karšto vandens dedamosios projekcinė kaina kitiems vartotojams Šiaulių miesto daugiabučiuose namuose	Eur/m ³	4.28	4.14	4.23	4.23
13 ² .	Kintamosios karšto vandens dedamosios projekcinė kaina kitiems Šiaulių miesto vartotojams	Eur/m ³	4.23	4.21	4.23	4.23
14.	Kintamosios karšto vandens dedamosios projekcinė kaina Kuršėnų, Kužių ir Kairių miestelių vartotojams daugiabučiuose namuose	Eur/m ³	4.76	4.62	4.71	4.71
14 ¹ .	Kintamosios karšto vandens dedamosios projekcinė kaina kitiems Kuršėnų, Kužių ir Kairių miestelių vartotojams	Eur/m ³	4.71	4.71	4.71	4.71

Pastabos:

2.1 eil. nurodomas realizuoto karšto vandens kiekis, sunaudotas gyventojų ir kitų vartotojų, esančių daugiabučiuose namuose.

*Komisijos 2018 m. lapkričio 22 d. nutarimu Nr. O3E-400 nustatytos karšto vandens kainos dedamosios

KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŪJŲ PROJEKTAS

Eil. Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	Bendrovės projektas		Skyriaus projektas	
			formulės / kainos	projekcime kaina	formulės / kainos	projekcime kaina
1	2	3	4	5	6	7
1.	KAINOS DEDAMOSIOS:					
1.1.	vartotojams daugiabučiuose namuose Šiaulių mieste	formulė	0,2 + Tk_v kd	4.32	0,2 + Tk_v kd	4.32
1.1.1.	pastovioji dedamoji	Eur/m ³	0.20	0.20	0.20	0.20
1.1.2.	kintamoji dedamoji	formulė	(51,03 × Tš) + (1 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.12	(51,03 × Tš) + (1 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.12
1.1.	vartotojams daugiabučiuose namuose Kuršėnų, Kairių ir Kužių miesteliuose	formulė	0,2 + Tk_v kd	4.91	0,2 + Tk_v kd	4.91
1.1.1.	pastovioji dedamoji	Eur/m ³	0.20	0.20	0.20	0.20
1.1.2.	kintamoji dedamoji	formulė	(51,03 × Tš) + (1 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.71	(51,03 × Tš) + (1 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.71
1.1.	vartotojams daugiabučiuose namuose Šiaulių mieste (komerciniams poreikiams)	formulė	0,2 + Tk_v kd	4.43	0,2 + Tk_v kd	4.43
1.1.1.	pastovioji dedamoji	Eur/m ³	0.20	0.20	0.20	0.20
1.1.2.	kintamoji dedamoji	formulė	(51,03 × Tš) + (1 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.23	(51,03 × Tš) + (1 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.23
1.1.	kitiems vartotojams Šiaulių mieste	formulė	0,2 + Tk_v kd	4.43	0,2 + Tk_v kd	4.43
1.1.1.	pastovioji dedamoji	Eur/m ³	0.20	0.20	0.20	0.20
1.1.2.	kintamoji dedamoji	formulė	(51,00 × Tš) + (1,00 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.23	(51,00 × Tš) + (1,00 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.23
1.2.	kitiems vartotojams Kuršėnų, Kairių ir Kužių miesteliuose	formulė	0,2 + Tk_v kd	4.91	0,2 + Tk_v kd	4.91
1.2.1.	pastovioji dedamoji	Eur/m ³	0.20	0.20	0.20	0.20
1.2.2.	kintamoji dedamoji	formulė	(51,00 × Tš) + (1,00 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.71	(51,00 × Tš) + (1,00 × Tgv) + (0,014 × Tgv.pard)	4.71

Šilumos bazinių kainų skyriaus vyriausiasis specialistas

Dominykas Beleckas

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 188706554, Verkių g. 25C-1, Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL AB „ŠIAULIŲ ENERGIJA“ ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS IR KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ NUSTATYMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-04-20 Nr. O5E-283
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	Dominykas Beleckas, Vyr. specialistas, Šilumos bazinių kainų skyrius
Sertifikatas išduotas	DOMINYKAS BELECKAS, Valstybinė energetikos reguliavimo taryba LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-04-20 13:56:07 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-04-20 13:56:34 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2019-07-22 11:04:12 – 2022-07-21 11:04:12
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 Avilys, 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	6
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 Avilys, 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 (2020-04-20 15:44:30)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2020-04-20 15:44:30 Dokumentų valdymo sistema Avilys