

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

Teikti Tarybos posėdžiui

2020-0

**PAŽYMA
DĖL UAB „UKMERGĖS KATILINĖ“ INVESTICIJŲ DERINIMO IR ŠILUMOS
GAMYBOS (PRODUKTO) BAZINĖS KAINOS (KAINOS DEDAMŲJŲ) NUSTATYMO**

2020 m. d. Nr. O5E-
Vilnius

I. BENDRA ĮMONĖS APŽVALGA

UAB „Ukmergės katilinė“ (toliau – Bendrovė) yra vienintelis nepriklausomas šilumos gamintojas (toliau – NŠG), tiekiantis šilumą į centralizuotą šilumos sistemą ne tik Ukmergės miesto RK3 zonoje, bet ir visame Ukmergės mieste. Pagamintą šilumą Bendrovė parduoda šilumos tiekėjui UAB „Ukmergės šiluma“ (toliau – Šilumos tiekėjas) pagal 2015 m. birželio 29 d. šilumos pirkimo-pardavimo sutartį Nr. 56.

Katilinė buvo projektuota 4 MW ir 0,3 MW ekonomazerio (sauso tipo) galios, bet įrenginiams nepasiekus numatyto (nominalaus) galingumo buvo atlikti papildomi sprendimai, kurie įrenginių galią padidino iki 4,95 MW.

Bendrovė 2015 m. sausio 1 d. raštu Nr. 15.01.05/1 informavo Valstybinę energetikos reguliavimo tarybą (toliau – Taryba)¹, jog per 2015 metus planuoja patiekti daugiau kaip 1/3 šilumos energijos į Šilumos tiekėjo aptarnaujamą Ukmergės miesto RK3 tinklą. Pagal Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo (toliau – Įstatymas) 10 straipsnio 3 dalį² nepriklausomiems šilumos gamintojams šilumos gamybos kainodara yra privaloma Įstatymo nustatyta tvarka, kaip ir kitiems šilumos tiekėjams, jeigu NŠG ar nepriklausomų šilumos gamintojų, priklausančių susijusių ūkio subjektų grupei pagal Konkurencijos įstatymą, grupė vienoje aprūpinimo šiluma sistemoje gamina daugiau kaip 1/3 metinio šilumos kiekio.

Taryba 2015 m. balandžio 22 d. raštu Nr. R2-(ŠGK)-1350 kreipėsi į Bendrovę su prašymu informuoti apie Įstatymo 10 straipsnio 3 dalyje numatytą pirmojo ir antrojo kriterijaus atitikimą/neatitikimą bei pateikti bazinės šilumos kainos skaičiavimo projektą, parengtą vadovaujantis Šilumos kainų nustatymo metodika, patvirtina Valstybinės kainų ir energetikos

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

² Pagal tuo metu galiojusią redakciją.

kontrolės komisijos (toliau – Komisija) 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Metodika), pateikti bazinės kainos galiojimo laikotarpiui skirtą investicijų planą ir derinimui pateikti metinį investicijų (plėtros) planą, parengtus, vadovaujantis Energetikos įmonių investicijų vertinimo ir derinimo Valstybinėje kainų ir energetikos kontrolės komisijoje tvarkos aprašu, patvirtintu Komisijos 2009 m. liepos 10 d. nutarimu Nr. O3-100 (toliau – Investicijų derinimo aprašas), arba atitinkant tik trečiąjį Įstatymo 10 straipsnio 3 dalyje numatytą kriterijų, pateikti prašymą ir susijusius dokumentus dėl privalomos šilumos kainodaros netaikymo pagal Nepriklausomų šilumos gamintojų pripažinimo nereguliuojamaisiais tvarkos aprašo, patvirtinto Komisijos 2010 m. spalio 4 d. nutarimu Nr. O3-201 „Dėl Nepriklausomų šilumos gamintojų pripažinimo nereguliuojamaisiais tvarkos aprašo patvirtinimo“, reikalavimus.

Bendrovė 2015 m. gegužės 20 d. raštu Nr. 15.05.20/1 bei 2015 m. birželio 15 d. raštu Nr. 15.06.15/1 pateikė Tarybai prašymą pratęsti bazinės šilumos gamybos kainos skaičiavimo projekto ir papildomos informacijos pateikimo terminą.

Bendrovė 2015 m. liepos 14 d. raštu Nr. 15.07.14/1 informavo Tarybą, jog centralizuoto šilumos tiekimo sistemoje nepagamins daugiau kaip 1/3 metinio šilumos kiekio, nes Bendrovės biokuro katilinėje nepavyko pasiekti projekcinės 4 MW galios. Kartu nurodė, jog vyksta derybos su Šilumos tiekėju dėl papildomų investicijų biokuro katilinėje.

Taryba 2016 m. birželio 13 d. raštu Nr. R2-(ŠGK)-1611 dar kartą Bendrovės prašė iki 2016 m. liepos 10 d informuoti apie atitikimą/neatitikimą 10 straipsnio 3 dalyje numatytiems pirmajam ir antrajam kriterijams bei pateikti bazinės šilumos kainos skaičiavimo projektą, bazinės kainos galiojimo laikotarpiui skirtą investicijų planą ir derinimui pateikti metinį investicijų (plėtros) planą, arba atitinkant tik trečiąjį Įstatymo 10 straipsnio 3 dalyje numatytą trečiąjį kriterijų, pateikti prašymą ir susijusius dokumentus dėl privalomos šilumos kainodaros netaikymo.

Bendrovė 2016 m. liepos 8 d. raštu Nr. 16.07.08/1 informavo Tarybą, kad Bendrovei šilumos gamybos kainodara pagal Įstatymo 10 straipsnio 3 dalyje numatytus pirmąjį ir antrąjį kriterijus nėra privaloma. Bendrovė kartu paprašė Tarybos atidėti nustatytą terminą dokumentų pateikimui dėl trečiųjų asmenų atžvilgiu vykdyto ikiteisminio tyrimo, kurio metu Finansinių nusikaltimų tarnyba prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos paėmė finansinius ir apskaitos dokumentus.

Taryba 2018 m. lapkričio 13 d. raštu Nr. R2-(ŠGK)-2459 kreipėsi su prašymu pateikti šilumos bazinės kainos skaičiavimo projektą, bazinių kainų galiojimo laikotarpiui skirtą investicijų planą ir derinimui pateikti metinį investicijų (plėtros) planą.

Bendrovė 2018 m. gruodžio 3 d. raštais Nr. 18.12.03 ir Nr. 18.12.03/1 pateikė šilumos bazinės kainos skaičiavimo projektą (toliau – Projektas), bazinės kainos galiojimo laikotarpiui skirtą investicijų planą ir derinimui – metinį investicijų (plėtros) planą. Bendrovė 2020 m. sausio 16 d., 2020 m. sausio 27 d. bei 2020 m. balandžio 29 d. elektroniniu paštu pateikė papildomą informaciją.

II. INVESTICIJŲ DERINIMAS

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

Bendrovė 2018 m. gruodžio 3 d. raštu Nr. 18.12.03/1 bei 2020 m. sausio 16 d. papildomai elektroniniu laišku pateikė Tarybai prašymą nustatyti bazinės šilumos kainos dedamąsias ir

suderinti 2013–2014, ir 2017 metais atliktas investicijas, todėl taikoma tuo metu aktuali Investicijų derinimo aprašo redakcija.

Vadovaujantis Investicijų derinimo aprašo 12 punktu, įmonės parengia ir pateikia Tarybai suderinti planuojamo laikotarpio investicijas bei per ataskaitinį laikotarpį atliktas investicijas. Bendrovės pateikto derinti investicinio projekto ir 2020 m. sausio 16 d. elektroniniu laišku Nr. R1-653 pateiktų derinti investicijų (1,657 tūkst. Eur kito ilgalaikio turto) (toliau – Investicinis projektas) vertė – 1 557,626 tūkst. Eur.

Tarybos Šilumos ir vandens departamento Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyriaus (toliau – Skyrius) įvertino Bendrovės Investicijų projektą.

Atkreiptinas dėmesys, kad iki šilumos gamybos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo, Bendrovės biokuro katilinės turtas yra eksploatuojamas nuo 2015 metų (kai kurie turto vienetai dar ilgiau), o Bendrovės pajamos (kiekvieno mėnesio šilumos gamybos kaina) nėra peržiūrimos už praeities laikotarpį, bet yra ribojamos tik šilumos tiekėjo Tarybos nustatyta tvarka apskaičiuotomis palyginamosiomis šilumos gamybos sąnaudomis. Siekdama užtikrinti Įstatyme nustatytus tikslus, reguliuojanti institucija užtikrina, kad į šilumos kainą būtų įtrauktos tik pagrįstos sąnaudos. Atsižvelgiant į tai, NŠG, kuris nuo pirkimo-pardavimo sutarties pasirašymo arba eksploatacijos pradžios nebuvo reguliuojamas arba buvo reguliuojamas, tačiau Tarybos nutarimu tokiam NŠG nebuvo nustatyta šilumos bazinė kaina, vertinama, kad šilumos bazinei kainai skaičiuoti pateikto derinti turto vertė nesant pagrįstoms aplinkybėms, turi būti ne didesnė nei pateikto derinti turto vertė įvertinus sukauptą faktinį turto nusidėvėjimą, atitinkantį Tarybos nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, nuo turto eksploatacijos pradžios.

Skyrius, vadovaudamasis ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpiais, apskaičiavo Investicinio projekto vertę, kuri lygi 2019 m. gruodžio 31 d. likutinei vertei. Skyriaus apskaičiuota Investicinio projekto vertė – 1 237,329 tūkst. Eur. Pateikta investicija derinama pagal apimtis, kurių vertė yra didesnė už ribinę sumą³. Bendrovės ir Skyriaus derinamų investicijų verčių palyginimas pateiktas 1 lentelėje.

1 lentelė. Investicinio projekto detalizavimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Investicijos pavadinimas	Įsigijimo savikaina	Įvedimo į eksploataciją data	Prašoma derinti turto vertė	Siūloma derinti turto vertė	Skirtumas
1	2	3	4	5	6	(5-6)
1.	Pastatas - katilinė	701,934	2014-12-31	701,934	631,740	70,193
2.	Kaminas metalinis	41,126	2014-12-31	41,126	32,901	8,225
3.	Dūmsiurbys	9,607	2014-12-31	9,607	7,686	1,921
4.	Dūmsiurbys dūmų recirkuliacijai	4,475	2014-12-31	4,475	3,580	0,895
5.	Dūmų kanalai (5,2 tn.) su dūmų recirkuliacija	24,850	2014-12-31	24,850	19,880	4,970
6.	Vandentiekis ir nuotekų šalinimas (lauko tinklai)	53,222	2014-12-31	53,222	44,351	8,870
7.	Šilumos tiekimo tinklai	22,176	2014-12-31	22,176	18,480	3,696
8.	Kuro sandėlio platformos	22,766	2014-12-31	22,766	18,550	4,216
9.	Aptarnavimo aikštelės, laiptai ir įrengimų rėmai	19,538	2013-12-31	19,538	15,196	4,342

³ Pateiktų derinti investicijų vertė pagal apimtį yra didesnė už ribinę sumą įmonėms, aptarnaujančioms daugiau nei 40 tūkstančių vartotojų – ne mažiau nei 0,3 mln. Eur, likusioms įmonėms – 9 proc. nuo įmonės metinės į šilumos kainą įskaičiuotos nusidėvėjimo sumos) ir ne didesnė nei 1,5 mln. Eur, kaip numatyta Investicijų derinimo aprašo 6.1.1.4.2 papunktyje.

10.	Sklypo dangos įrengimas	22,691	2014-12-31	22,691	18,489	4,202
Eil. Nr.	Investicijos pavadinimas	Įsigijimo savikaina	Įvedimo į eksploataciją data	Prašoma derinti turto vertė	Siūloma derinti turto vertė	Skirtumas
1	2	3	4	5	6	(5-6)
11.	Ekonomaizeris ketinis briaunotu vamzdžiu su suodžių apipūtimo sistema	15,606	2014-12-31	15,606	10,729	4,877
12.	Sušalusio kuro trupintuvas	8,203	2014-12-31	8,203	5,640	2,564
13.	Vibrosetas su vibrovarikliais	1,574	2014-12-31	1,574	1,082	0,492
14.	Kuro sandėlio hidraulinė stotelė	8,625	2014-12-31	8,625	5,929	2,695
15.	Sandėlio grandiklinis transporteris TGK-500	33,916	2014-12-31	33,916	23,317	10,599
16.	Kuro sandėlio hidrocilindrai HC 200/100-500 3	7,589	2014-12-31	7,589	5,217	2,371
17.	Baterinis multiciklonas CB 5x6 su pelenų dozatoriumi	15,052	2014-12-31	15,052	10,348	4,704
18.	Pelenų šalinimo hidraulinė stotelė	6,657	2014-12-31	6,657	4,577	2,080
19.	Pelenų grandiklinis transporteris	23,223	2014-12-31	23,223	15,966	7,257
20.	Pelenų konteineris	3,924	2014-12-31	3,924	2,698	1,226
21.	Pelenų konteineris	3,924	2014-12-31	3,924	2,698	1,226
22.	Pagrindinis pelenų kanalas	5,384	2014-12-31	5,384	3,701	1,682
23.	Automatinė vandens minkštinimo stotelė	11,170	2014-12-31	11,170	7,679	3,491
24.	Chemiškai paruošto vandens talpa	6,140	2014-12-31	6,140	4,221	1,919
25.	Cheminių reagentų dozavimo sistema	3,029	2014-12-31	3,029	2,082	0,947
26.	Membraninis išsiplėtimo indas	0,865	2014-12-31	0,865	0,594	0,270
27.	Suspausto oro kompresorius	13,086	2014-12-31	13,086	8,997	4,089
28.	Šilumokaitis	38,716	2014-12-31	38,716	26,617	12,099
29.	Elektros ir automatikos dalies įrengimai	134,935	2014-12-31	134,935	92,768	42,167
30.	0,4 kV skirstykla	55,559	2014-12-31	55,559	38,197	17,362
31.	Elektros generatorius 100 kVA/80 kW su vid. degimo varikliu su automatine paleidimo sistema	12,347	2014-12-31	12,347	8,488	3,858
32.	Dūmavamzdžių valymo įrenginys	0,880	2017-11-30	0,880	0,765	0,115
33.	Vandens šildymo katilas KALVIS-4000MK	79,590	2014-12-31	79,590	54,718	24,872
34.	5 MW galios biokuro pakura PK-5 su maitintuvu	64,445	2014-12-31	64,445	44,306	20,139
35.	Pakuros kuro bunkeris	3,680	2014-12-31	3,680	2,530	1,150
36.	Pirminio oro ventiliatorius su dažnio keitikliu	1,810	2014-12-31	1,810	1,244	0,566
37.	Antrinio-tretinio oro ventiliatorius su dažnio keitikliu	2,240	2014-12-31	2,240	1,540	0,700
38.	Tretinio oro ventiliatorius su dažnio keitikliu	2,240	2014-12-31	2,240	1,540	0,700
39.	Pakuros orų vamzdynas su pavaromis	2,944	2014-12-31	2,944	2,024	0,920
40.	Pakuros hidraulinė sistema	13,798	2014-12-31	13,798	9,486	4,312
41.	Katilo recirkuliacijos siurblys	3,587	2014-12-31	3,587	1,793	1,793
42.	Ekonomaizerio kontūro recirkuliacijos siurblys	2,072	2014-12-31	2,072	1,036	1,036
43.	Katilinės kontūro tinklo siurblys su dažnio keitikliu	11,961	2014-12-31	11,961	5,981	5,981

Eil. Nr.	Investicijos pavadinimas	Įsigijimo savikaina	Įvedimo į eksploataciją data	Prašoma derinti turto vertė	Siūloma derinti turto vertė	Skirtumas
1	2	3	4	5	6	(5-6)
44.	Katilinės kontūro tinklo siurblys su dažnio keitikliu	11,961	2014-12-31	11,961	5,981	5,981
45.	Katilinės kontūro tinklo siurblys su dažnio keitikliu	11,961	2014-12-31	11,961	5,981	5,981
46.	Tinklų papildymo siurblys	4,969	2014-12-31	4,969	2,484	2,484
47.	Šilumokaičio kontūro siurblys G= 80 m ³ /h, H= 20 m,v,st., N= 7,5 kW	3,398	2014-12-31	3,398	1,699	1,699
48.	Šilumokaičio kontūro siurblys G= 80 m ³ /h, H= 10 m,v,st., N= 4,0 kW	2,524	2014-12-31	2,524	1,262	1,262
49.	Kompiuteris	0,568	2016-06-30	0,568	0,000	0,568
50.	Kompiuteris LENOVO V110	0,639	2018-06-20	0,639	0,320	0,320
51.	Mob. Tel APPLE iPhone 6s	0,450	2018-07-25	0,450	0,237	0,212
VISO:		1 557,626		1 557,626	1 237,329	320,297

Skyrius 2 lentelėje pateikia pavyzdį, kaip apskaičiuota derinamų investicijų vertė (Nr. 1 Pastatas–katilinė), kuri lygi 2019 m. gruodžio 31 d. likutinei vertei.

2 lentelė. Likutinės vertės 2019 m. gruodžio 31 d. apskaičiavimas

Eil. Nr.	Investicijos pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Eur	Įvedimo į eksploataciją data	Nudėvėjimo laikotarpis metais	Metinis nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė, Eur 2019-12-31
1.	Pastatas - katilinė	701 933,86	2014-12-31	50	701 933,86 / 50 = 14 038,68	701 933,86 – (14 038,68*5) = 631 740,47

Įgyvendinus Investicijų projektą, buvo pastatyta biokuro katilinė su visa įranga, reikalinga šilumos gamybos veiklai vykdyti, todėl investicijos priskiriamos investicijoms į energetikos sistemų plėtrą.

Įstatymo 10¹ straipsnio 3 dalyje reglamentuojama, kad vadovaujantis šilumos aukciono rezultatais, šiluma gaminama ir (ar) superkama neviršijant aprūpinimo šiluma sistemos vartotojų šilumos poreikių ir atsižvelgiant į aprūpinimo šilumą sistemos technines galimybes, kaip numatyta Naudojimosi šilumos perdavimo tinklais sąlygų sąvade ir Šilumos gamybos ir (ar) supirkimo tvarkos ir sąlygų apraše. Įstatymo 10¹ straipsnio 3 dalyje reglamentuojama, kad šilumos tiekėjas iš NŠG superka šilumą už kainą ne didesnę nei palyginamosios šilumos gamybos sąnaudos, todėl vertinama, kad Investicinis projektas nedidina šilumos kainos vartotojams.

Vadovaujantis Energetikos įstatymo 15 straipsnio 3 dalimi ir Investicijų derinimo aprašu, siūloma derinti 1 237,329 tūkst. Eur Bendrovės investicijas.

III. ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS PENKERIŲ METŲ PERIODUI SKAIČIAVIMAS

Skyrius, skaičiuodamas šilumos gamybos bazinę kainą (kainos dedamąsias) ir nustatydamas būtinųjų šilumos gamybos sąnaudų lygį bei Šilumos tiekėjui parduotiną šilumos kiekį, atsižvelgė į Energetikos įstatymo 19 straipsnio 2 dalį, kurioje numatyta, kad, nustatant valstybės reguliuojamas kainas, turi būti numatytos būtinosios išlaidos, įvertinta protingumo kriterijus atitinkanti investicijų grąža ir (ar) nuosavybės grąža, to paties įstatymo 8 straipsnio 9 punkto 7 dalį, kurioje įtvirtinta viena iš Tarybos funkcijų – nustatydamas valstybės reguliuojamas kainas, įvertina teikiamų paslaugų sąnaudas, atsižvelgdama į protingumo kriterijus atitinkančią investicijų grąžą, į Įstatymo 32 straipsnio 2 dalį, kurioje nustatyta, kad šilumos kainos grindžiamos tiekėjo būtinomis (valstybės

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

Bendrovės pateiktame Projekte bazinė šilumos gamybos kaina apskaičiuota penkeriems metams, įvertinant planuojamas metines šilumos gamybos sąnaudas kartu su investicijų grąža (592,371 tūkst. Eur), o projekcinė šilumos gamybos bazinė kaina – 2,85 ct/kWh.

Šilumos gamybos bazinės kainos dedamųjų skaičiavime įvertintų sąnaudų palyginimas pagal Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimus pateiktas 3 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Rodikliai	2017-2019 ⁴ metų vidurkis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas
1.	Bazinis (gamintinas) šilumos kiekis, MWh	21 216	20 786	21 216	430
2.	Sąlyginio kuro kiekis, t _{ne}	2 177	2 345	2 125	-220
3.	Elektros energijos kiekis, kWh	301 884	320 515	297 172	-23 343
4.	Vandens kiekis, m ³	539	169	180	11
Reguliuojamos šilumos gamybos veiklos lyginamieji rodikliai					
5.	Kuro kiekis, kg _{ne} /MWh	102,626	112,800	100,181	-12,619
6.	Elektros energijos kiekis, kWh/MWh	14,229	15,420	14,007	-1,413
7.	Vandens kiekis, m ³ /MWh	0,008	0,008	0,008	0
Būtiniosios šilumos gamybos sąnaudos, Eur					
8.	Kintamosios sąnaudos	364 308	251 678	222 227	-29 451
8.1.	Kuro šilumai gaminti	334 434	212 856	192 926	-19 930
8.2.	Elektros energijos technologinėms reikmėms	28 640	37 885	27 896	-9 989
8.3.	Vandens technologinėms reikmėms	312	308	472	164
8.4.	Kitos kintamosios	921	630	934	304
9.	Pastoviosios sąnaudos	221 796	340 692	243 811	-96 881
9.1.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)	63 907	63 913	64 090	177
9.2.	Einamojo remonto ir aptarnavimo	20 380	44 080	18 035	-26 045
9.3.	Personalo	104 882	116 410	116 586	176
9.4.	Mokesčių	1 140	1 160	1 140	-20
9.5.	Finansinės	247	230	230	0
9.6.	Administracinės	29 749	30 740	12 000	-18 740
9.7.	Kitos pastoviosios	1 492	2 780	2 530	-250
9.8.	Investicijų grąža	0	81 379	29 201	-52 178
10.	Iš viso:	586 103	592 371	466 039	-126 332

* Faktinis 2017-2018 metų vidurkis.

Toliau šioje pažymoje yra pateikiamas 2020–2025 metų šilumos gamybos bazinės kainos dedamųjų skaičiavimo pagrindimas.

3.1. KINTAMOSIOS SĄNAUDOS

⁴ 2019 metų duomenys paimti iš Preliminarių ataskaitų rinkinio (šilumos sektorius).

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

Vadovaujantis Metodikos 59 punkto nuostatomis, reguliuojamų kainų paslaugos (produkto) metinis šilumos bazinių kainų (kainos dedamųjų) galiojimo laikotarpiu kiekis nustatomas, atsižvelgiant į realizuotiną paslaugos (produkto) kiekį per vienerius bazinio laikotarpio metus, įvertinus: 1) šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) galiojimo laikotarpio paskutinių trejų metų faktinę realizuoto kiekio metinę apimtį (Metodikos 59.1 papunktis); 2) priežasčių, kurias Ūkio subjektas nurodė kaip lemiančias realizuoto kiekio faktinius apimties pokyčius, pagrįstumą (Metodikos 59.2 papunktis); 3) priežasčių, kurias Ūkio subjektas nurodė kaip lemiančias realizuotino kiekio apimties būsimus pokyčius, pagrįstumą (Metodikos 59.3 papunktis); 4) efektą dėl Investicijų plane numatytų priemonių įgyvendinimo pirmaisiais šilumos bazinių kainų (kainų dedamųjų) galiojimo metais (Metodikos 59.4 papunktis).

Planuojamą realizuoti 20,786 tūkst. MWh šilumos kiekį per metus Bendrovė apskaičiavo remdamasi 2016–2017 metais faktiškai pagamintos šilumos kiekio apimties ir planuojamų 2018 pagaminti šilumos kiekio vidurkiu.

Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 59 punkto nuostatomis, šilumos bazinių kainų (kainos dedamųjų) galiojimo laikotarpiu planuojamą realizuoti metinį šilumos kiekį nustatė įvertinęs paskutinių trejų metų (2017–2019) realizuoto kiekio metinę apimtį. Skyrius skaičiavimuose įvertino 21,216 tūkst. MWh planuojamą pagaminti ir realizuoti šilumos kiekį per metus.

Bendrovė pagal apskaičiuotą per metus planuojamą realizuoti šilumos kiekį priskiriama V šilumos tiekėjų grupės, kuriai priklauso įmonės, per metus realizuojančios iki 25 tūkst. MWh šilumos, D pogrupiui (šilumos gamybos kuro struktūroje gamtinės dujos sudaro mažiau nei 25 proc.).

3.1.1. Kuro šilumai gaminti sąnaudos

Remiantis Tarybai per Duomenų surinkimo ir analizės informacinę sistemą (toliau – DSAIS) pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2019 metų Bendrovės lyginamosios kuro sąnaudos – $102,626 \text{ kg}_{\text{ne}}/\text{MWh}$, o vidutinis naudingumo veikimo koeficientas – 0,84.

Bendrovė Projekte numatė sunaudoti 2 345 t_{ne} sąlyginio kuro. Kuro kiekis apskaičiuotas 20,786 tūkst. MWh šilumos kiekiui pagaminti, taikant $112,800 \text{ kg}_{\text{ne}}/\text{MWh}$ lyginamąsias kuro sąnaudas. Bendrovė, vadovaudamasi faktiniais 2017 metų duomenimis, prie kuro sąnaudų papildomai priskaičiavo 435,0 Eur biokuro laboratorinių tyrimų ir oro taršos ataskaitų ruošimo sąnaudas (Skyrius šias sąnaudas įvertino prie kitų kintamųjų sąnaudų).

Skyrius skaičiavimuose taikė 2018 metų V grupės D pogrupio šilumos tiekimo įmonių grupės lyginamąjį kuro sąnaudų rodiklį – $100,181 \text{ kg}_{\text{ne}}/\text{MWh}$, kuris yra mažesnis nei trejų metų vidutinis ($102,626 \text{ kg}_{\text{ne}}/\text{MWh}$), ir apskaičiavo sąlyginio kuro kiekį (2 125,4 t_{ne}) bei 0,86 vidutinį naudingo veikimo koeficientą. Faktinių, Bendrovės ir Skyriaus projektuose įvertintų kuro sąnaudų palyginimas pateiktas 4 lentelėje.

4 lentelė. **Faktinių, Bendrovės bei Skyriaus apskaičiuotų sąlyginio kuro kiekio, kainų ir sąnaudų palyginimas**

Rodiklio pavadinimas	2017 m.	2018 m.	2019 m.	3 metų vidurkis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
Pagamintas šilumos kiekis, tūkst. MWh	20,774	22,281	20,644	21,233	21,233	21,233	0,000
Realizuotas šilumos kiekis, tūkst. MWh	20,757	22,264	20,627	21,216	20,786	21,216	0,430
Sąlyginio kuro kiekis, t _{ne}	1 865	2 431	2 236	2 177	2 345,0	2 125,4	-219,6
Vidutinė sąlyginio kuro kaina, Eur/t _{ne} (4 eil. / 2 eil.)	170,50	156,06	136,81	154,46	90,77	90,77	0,0
Kuro sąnaudos, tūkst. Eur	318,008	379,380	305,916	334,434	212,856	192,926	-19,930
Lyginamosios kuro sąnaudos, kg _{ne} /MWh	89,850	109,187	108,402	102,626	112,800	100,181	-12,619

Skaičiuojant projekcinę 2020 m. liepos mėn. šilumos gamybos kainą, taikyta Bendrovės svertinė 2020 metų gegužės mėnesio biokuro kaina – 90,77 Eur/t_{ne}. Skyrius apskaičiavo 192,926 tūkst. Eur kuro sąnaudų, kurios šilumos gamybos kainoje sudaro 0,91 ct/kWh ir 86,8 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

3.1.2. Elektros energijos įsigijimo sąnaudos

Remiantis Tarybai per DSAIS pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2019 metų Bendrovės lyginamasis elektros energijos sąnaudų - 14,229 kWh/MWh.

Bendrovė skaičiavimuose numatė planuojamam pagaminti šilumos kiekiui suvartoti 320,515 MWh elektros energijos, o apskaičiuotos elektros energijos technologijai sąnaudos, taikant 11,82 ct/kWh elektros energijos kainą, sudaro 37,885 tūkst. Eur. Lyginamasis elektros energijos sąnaudų rodiklis planuojamu laikotarpiu – 15,420 kWh/MWh.

Skyrius skaičiavimuose taikė 2018 metų V grupės D pogrupio šilumos tiekimo įmonių grupės lyginamąjį šilumos gamybos elektros energijos sąnaudų rodiklį – 14,007 kWh/MWh, kuris yra mažesnis nei trejų metų vidutinis (14,229 kWh/MWh). Remdamasis Bendrovės pateikta preliminarina

2019 metų Kintamų sąnaudų, faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimties suvestine, taikė faktinę elektros energijos kainą – 9,39 ct/kWh. Faktinių, Bendrovės ir Skyriaus projektuose įvertintų elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas pateiktas 5 lentelėje.

5 lentelė. **Faktinių, Bendrovės bei Skyriaus apskaičiuotų elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas**

Rodiklio pavadinimas	2017 m.	2018 m.	2019 m.	3 metų vidurkis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
Pagamintas šilumos kiekis, tūkst. MWh	20,774	22,281	20,644	21,233	21,233	21,233	0,000
Realizuotas šilumos kiekis, tūkst. MWh	20,757	22,264	20,627	21,216	20,786	21,216	0,430
Rodiklio pavadinimas	2017 m.	2018 m.	2019 m.	3 metų vidurkis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)

						s	
1	2	3	4	5	6	7	8
El. energijos technologinėms reikmėms kiekis, tūkst. kWh	306,7	317,7	281,2	301,9	320,515	297,2	-23,3
Lyginamosios el. energijos technologinėms reikmėms sąnaudos, kWh/MWh	14,77	14,26	13,62	14,229	15,42	14,007	-1,41
El. energijos technologinėms reikmėms sąnaudos, tūkst. Eur	30,200	29,321	26,399	28,640	37,885	27,896	-9,989
Vidutinė el. energijos technologinėms reikmėms kaina, ct/kWh	9,85	9,23	9,39	9,5	11,82	9,39	-2,43

Skyrius apskaičiavo 27,896 tūkst. Eur elektros energijos sąnaudų, kurios šilumos gamybos kainoje sudaro 0,13 ct/kWh ir 12,6 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

3.1.3. Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos

Remiantis Tarybai per DSAIS pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2019 metų Bendrovės lyginamosios vandens technologijai sąnaudos – 0,008 m³/MWh.

Bendrovė, remdamasi 2017 metų faktiniais duomenimis, apskaičiavo vandens technologinėms reikmėms kiekį – 169,0 m³ ir 0,308 tūkst. Eur sąnaudų. Lyginamasis vandens technologinėms reikmėms sąnaudų rodiklis – 0,008 m³/MWh, kuris yra mažesnis už V grupės D pogrupio šilumos tiekimo įmonių grupės lyginamąjį vandens sąnaudų rodiklį (0,026 m³/MWh). Projekte vandens kaina (1,82 Eur/m³) Bendrovė apskaičiavo numanydama, jog faktinė 2017 metų vandens kaina išaugs 10 proc. Faktinių, Bendrovės ir Skyriaus projektuose įvertintų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas pateiktas 6 lentelėje.

6 lentelė. Faktinių, Bendrovės bei Skyriaus apskaičiuotų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Rodiklio pavadinimas	2017 m.	2018 m.	2019 m.	3 metų vidurkis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
Pagamintas šilumos kiekis, tūkst. MWh	20,774	22,281	20,644	21,233	21,233	21,233	0,000
Realizuotas šilumos kiekis, tūkst. MWh	20,757	22,264	20,627	21,216	20,786	21,216	0,430
Vandens technologinėms reikmėms kiekis, m ³	169,0	266,0	104,0	179,7	169,0	179,7	10,7
Lyginamosios vandens technologinėms reikmėms sąnaudos, m ³ /MWh	0,008	0,012	0,005	0,008	0,008	0,008	0,0
Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos, tūkst. Eur	0,279	0,385	0,273	0,312	0,308	0,472	0,164
Vidutinė vandens technologinėms reikmėms kaina, Eur/m ³	1,65	1,45	2,63	1,9	1,82	2,63	0,81

Skyrius pritarė Bendrovės pateiktam 0,008 m³/MWh lyginamajam vandens technologinėms reikmėms rodikliui, kuris lygus faktiniam 2017–2019 metų vidurkiui. Apskaičiuotas vandens kiekis – 179,7 m³. Skyrius, remdamasis Bendrovės pateikta 2019 metų preliminaria Kintamųjų sąnaudų,

faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimties suvestine, taikė faktinę vandens kainą – 2,63 ct/kWh. Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 0,472 tūkst. Eur, kurios šilumos gamybos kainai įtakos neturi, bet sudaro 0,2 proc. kintamųjų sąnaudų.

3.1.4. Kitos kintamosios sąnaudos

Remiantis Tarybai per DSAIS pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2018 metų Bendrovės patirtos kitos kintamosios sąnaudos sudarė 0,720 tūkst. Eur.

Bendrovė apskaičiavo 0,630 tūkst. Eur kitų kintamųjų sąnaudų: 0,205 tūkst. Eur už BALTPPOOL UAB energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamas paslaugas – dalyvavimą aukcionuose⁵ ir vadovaudamasi 2017 metų faktiniais duomenimis – 0,425 tūkst. Eur biokuro pelenų tvarkymo sąnaudų. Pelenų išvežimo ir utilizavimo sąnaudų Bendrovė nepatiria, nes visus pelenus paima ūkininkai, tačiau turi pateikti pelenų tyrimo protokolus, kurie yra privalomi pagal gamtos apsaugos reikalavimus tręšiant laukus pelenais.

Skyrius BALTPPOOL UAB energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamas paslaugas padidino iki 0,209 tūkst. Eur ($21\,216 \text{ MWh} * 9,84 \text{ Eur/tūkst. MWh} / 1\,000\,000$), pritarė Bendrovės apskaičiuotai kitų kintamųjų sąnaudų sumai ir papildomai įvertino 0,300 tūkst. Eur biokuro laboratorinių tyrimų sąnaudas, kurios Bendrovės projekte buvo įvertintos prie kuro sąnaudų.

Skyrius apskaičiavo 0,934 tūkst. Eur kitų kintamųjų sąnaudų, kurios šilumos gamybos kainai įtakos neturi, bet sudaro 0,4 proc. kintamųjų sąnaudų.

Šilumos bazinės kainos skaičiavimuose kintamosios sąnaudos, numatomam pagaminti šilumos kiekiui sudaro 222,227 tūkst. Eur, t. y. 1,05 ct/kWh arba 47,7 proc. šilumos gamybos bazinės kainos.

3.2. PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS

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

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

3.2.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos

Remiantis Tarybai per DSAIS pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2019 metų Bendrovės patirtos nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos sudarė 63,907 tūkst. Eur

Bendrovė Projekte nurodė, kad šilumos gamybos veiklos reguliuojamo turto vertė 2017 metų pabaigai nusidėvėjimui (amortizacijai) skaičiuoti sudaro 1 556,537 tūkst. Eur., o apskaičiuotos metinės turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos – 63,913 tūkst. Eur.

⁵ 2018 m. gegužės 18 d. Komisijos nutarimu Nr. O3E-164 „Dėl BALTPPOOL UAB taikomų įkainių, už energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamas paslaugas energijos išteklių biržos šilumos aukcionų dalyviams, derinimo“ patvirtintą energijos išteklių biržos prekybos šilumos aukcionų segmente įkainį – 9,84 Eur/tūkst. MWh.

Skyrius įvertino II pažymos skyriuje (Investicijų derinimas) aprašytą reguliuojamai šilumos gamybos veiklai priskirtiną ir derintiną turto vertę (detali informacija 1 lentelėje), kuri apskaičiuota, kaip likutinė turto vertė, įvertinus sukauptą nusidėvėjimą nuo turto eksploatacijos pradžios, taikant Tarybos nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus. Atsižvelgus į tai, kad nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimui naudota likutinė turto vertė, nusidėvėjimo normatyvas buvo sutrumpintas, iš Bendrovės buhalterinėje apskaitoje taikyto nusidėvėjimo normatyvo atimant turto faktinį naudojimo laiką pagal kiekvieną turto vienetą.

Skyriaus skaičiavimais, nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas sudaro 64,090 tūkst. Eur. Skyrius pažymi, jog Bendrovė, nors ir taikė Metodikoje numatytus nusidėvėjimo normatyvus metais, neteisingai suskaičiavo metinį nusidėvėjimą. Faktinių, Bendrovės ir Skyriaus projektuose įvertintų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų palyginimas pateiktas 7 lentelėje.

7 lentelė. Faktinių, Bendrovės bei Skyriaus apskaičiuotų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų palyginimas

Rodiklio pavadinimas	2017 m.	2018 m.	2019 m.	3 metų vidurkis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
Metinės nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, tūkst. Eur	63,913	64,083	63,725	63,907	63,913	64,090	0,177

Skyriaus apskaičiuotos nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos (64,090 tūkst. Eur) bazinėje šilumos kainoje sudaro 0,30 euro ct/kWh šilumos kainos ir 26,3 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.2.2. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos

Remiantis Tarybai per DSAIS pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2019 metų Bendrovės patirtos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudarė 20,380 tūkst. Eur.

Bendrovė bazinės kainos galiojimo laikotarpiu planuoja patirti 44,080 tūkst. Eur gamybos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų: už 27,000 tūkst. Eur numatomi atlikti remonto darbus, 11,160 tūkst. Eur⁶ biokuro tvarkymui naudojamo traktoriaus nuoma, 3,950 tūkst. Eur transporto priemonių (traktoriaus, naudojamo biokuro tvarkymui) kuro sąnaudos, 1,970 tūkst. Eur kitos mažaverčio inventoriaus sąnaudos. Bendrovė nurodė, jog įrenginių eksploatacijos ir remonto išlaidos žymiai didėja, nes turtas ir įrengimai pradėti eksploatuoti 2015 metais ir kasmet reikalauja vis didesnių investicijų ir remonto.

Skyrius įvertino pateiktą informaciją ir nustatė, kad Bendrovės planuojamos einamojo ir aptarnavimo sąnaudos viršija 2018 metų V šilumos tiekimo įmonių grupės D pogrupio lyginamąjį einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų rodiklį 3 643,44 Eur/MW. Faktinių, Bendrovės ir Skyriaus projektuose įvertintų einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas pateiktas 8 lentelėje.

8 lentelė. Faktinių, Bendrovės bei Skyriaus apskaičiuotų einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas

Rodiklio pavadinimas	2017 m.	2018 m.	2019 m.	3 metų vidurkis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)
----------------------	---------	---------	---------	-----------------	---------------------	--------------------	-----------------

⁶ 2020 m. sausio 20 d. elektroniniu laišku šią sumą Bendrovė patikslino – sumažino nuo 12,950 tūkst. Eur iki 11,160 tūkst. Eur.

1	2	3	4	5	6	7	8
Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos, tūkst. Eur	16,216	33,189	11,734	20,380	44,080	18,035	-26,045
Instaliuota galia, MW	4,95	4,95	4,95	4,95	4,95	4,95	0
Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos šilumos gamybos veikloje, tenkančios šilumos įrenginių galios vienetai (Eur/MW)	3 275,96	6 704,85	2 370,51	4 117,17	8 905,05	3 643,44	-5 261,61

Skyrius, taikydamas šį rodiklį, apskaičiavo 18,035 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, kurios sudaro 0,09 ct/kWh ir 7,4 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.2.3. Personalo sąnaudos

Remiantis Tarybai per DSAIS pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2019 metų Bendrovės patirtos personalo sąnaudos – 104,883 tūkst. Eur.

Projekto aiškinamajame rašte Bendrovė nurodė, kad bazinės kainos galiojimo laikotarpiu darbuotojų skaičius nesikeis (6,5 darbuotojų). Bendrovė, atsižvelgdama į darbo rinkos sąlygas ir į Lietuvos Respublikos finansų ministerijos skelbiamus vidutinius darbo užmokesčio prognozuojamus pokyčius, apskaičiavo 17 proc. didesnę vidutinę darbo užmokesčių (1 136,9 Eur/mėn.).

Kadangi Bendrovės planuojamos personalo sąnaudos viršija faktines 2017–2019 m. vidutines bei pagal Tarybos lyginamuosius rodiklius apskaičiuotas, Bendrovė Tarybai pateikė direktoriaus įsakymus dėl darbo užmokesčio padidinimo nuo 2020 m. vasario 1 d. (registruota 2020 m. balandžio 29 d. R1-5983). Bendrovės planuojamas darbo užmokestis mažesnis nei Lietuvos statistikos departamento skelbiamas vidutinis elektros, dujų, garo tiekimo ir oro kondicionavimo veiklos darbo užmokestis (2019 metų ketvirto ketvirčio – 1 599,1 Eur/mėn.).

Bendrovės apskaičiuotos metinės darbo užmokesčio sąnaudos sudaro 88,680 tūkst. Eur, socialinio draudimo įmokos – 27,491 tūkst. Eur. Bendrovė, remdamasi 2017 metų faktu, papildomai įvertino 0,240 tūkst. darbuotojų sveikatos patikros ir apsauginių darbo drabužių sąnaudas. Bendrovės apskaičiuotos personalo sąnaudos sudaro 116,410 tūkst. Eur. Bendrovės faktinių, planuojamų, pagal lyginamuosius rodiklius apskaičiuotų ir Skyriaus planuojamų personalo sąnaudų palyginimas pateiktas 9 lentelėje.

Pažymėtina, kad nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigaliojo Lietuvos Respublikos gyventojų pajamų mokesčio įstatymo ir Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio bei privalomojo draudimo įstatymo pakeitimai, pagal kuriuos buvo peržiūrėtas darbdavio patiriamų išlaidų darbo užmokesčiui bei darbuotojų privalomojo socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudų santykis, t. y. nuo 2019 m. sausio 1 d. darbdavys apmoka tik nedarbo ir nelaimingų atsitikimų darbe bei profesinių ligų socialinio draudimo išlaidas, o visos kitos susijusios socialinio draudimo įmokos yra apmokamos darbuotojo bei priskiriamos darbo užmokesčio išlaidoms. Atitinkamai, Skyrius, nagrinėdamas Bendrovės Projektą įvertino nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigaliojusius pakeitimus ir darbo užmokesčio sąnaudų bei socialinio draudimo išlaidų santykį peržiūrėjo pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos viešai skelbiamas rekomendacijas.

9 lentelė. Faktinių, planuojamų ir šilumos tiekėjų IV grupės D pogrupo personalo sąnaudų palyginimas

Rodiklis	2017-2019 metų vidurkis	Bendrovės projekte	Pagal 2018 m. lyginamuosius (iki 2019-01-01)	Pagal 2018 m. lyginamuosius (po 2019-01-01)	Pagal lyginam. su LSD ⁷ darbo užmokesčiu	Skyriaus projekte
Instaliuota galia, MW	4,95					
Planuojamas pagaminti šilumos kiekis, MWh	21 216					
Vienam dirbančiajam tenkanti eksploatuojamų įrenginių instaliuota šilumos generavimo galia, MW/darb.			0,752	0,752	0,752	
Vienam administracijos darbuotojui tenkantis šilumos gamybos veiklos darbuotojų skaičius, darb./adm.			5,1	5,1	5,1	
Vidutinis mėn. bruto DU (perskaičiuotas pagal nuo 2019 m. sausio 1 d. pasikeitusį GPM ir VSD įmokų skaičiavimą), Eur/mėn.		1 136,92	843,16	1 086,8	1 599,10	1 465,46
Darbuotojų (etatų) skaičius, vnt.	6,5	6,5	7,87	7,87	7,87	6,5
Metinės personalo sąnaudos (tūkst. Eur), iš to skaičiaus:	104,883	116,410	104,354	104,499	153,753	116,586
Darbo užmokestis, tūkst. Eur	102,71	88,68	79,66	102,68	151,08	114,31
Privalomojo socialinio draudimo įmokų sąnaudos, tūkst. Eur	1,82	27,49	24,69	1,82	2,67	2,02
Kitos personalo sąnaudos, tūkst. Eur	0,360	0,240				0,257

Skyrius pritarė Bendrovės skaičiavimams, kurie atitinka Metodikos 57.4.2.4 papunktyje numatytam reikalavimui, kad 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 Respublikos statistikos departamento minėtos veiklos šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo metu paskutinio skelbiamo vidutinio darbo užmokesčio. Skyrius pažymi, jog kitoms personalo sąnaudoms priskyrė 0,257 tūkst. Eur, vadovaudamasis 2017–2018 metų faktų.

Apskaičiuotos personalo sąnaudos (116,586 tūkst. Eur) sudaro 0,55 ct/kWh šilumos kainos ir 47,8 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.2.4. Mokesčių sąnaudos

Remiantis Tarybai per DSAIS pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2019 metų Bendrovės patirtos mokesčių sąnaudos sudarė 1,140 tūkst. Eur.

Bendrovė, vadovaudamasi 2017 metų faktinėmis mokesčių sąnaudomis, tokią pačią sąnaudų sumą numatė ir bazinės kainos galiojimo metais – 1,160 tūkst. Eur (0,330 tūkst. Eur žemės mokestis, 0,760 tūkst. Eur nekilnojamojo turto mokestis ir 0,070 tūkst. Eur mokestis už aplinkos teršimą).

Skyrius, vadovaudamasis trijų metų faktų, šilumos bazinėje kainoje įvertino 1,140 tūkst. Eur mokesčių sąnaudų, kurios sudaro 0,01 ct/kWh šilumos kainos ir 0,5 proc. pastoviųjų sąnaudų.

⁷ Lietuvos statistikos departamentas.

3.2.5. Finansinės sąnaudos

Bendrovė, vadovaudamasi 2017 metų faktinėmis sąnaudomis, numatė, kad bazinės kainos galiojimo metais vidutiniškai patirs po 0,230 tūkst. Eur finansinių sąnaudų (banko paslaugų (komisinių) sąnaudos).

Remiantis Tarybai per DSAIS pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2018 metų Bendrovės patirtos finansinės sąnaudos sudarė 0,247 tūkst. Eur. Remiantis 2019 Preliminarių ataskaitų rinkiniu Bendrovės patirtos finansinės sąnaudos – 75,311 tūkst. Eur. Bendrovė nurodė, jog ši suma yra palūkanos pagal paskolos sutartį statytojui už biokuro katilinės statybos darbus ir įrangą.

Vadovaujantis Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo (toliau – Apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo aprašas), patvirtinto Komisijos 2018 m. gruodžio 31 d. nutarimu O3E-470 „Dėl šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo patvirtinimo, 41.5 papunkčio nuostatomis, ūkio subjektui, vykdančiam sąnaudų paskirstymą, draudžiama reguliuojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) priskirti patirtas palūkanų sąnaudas ir kitas finansines–investicines veiklos sąnaudas.

Skyrius pritarė planuojamoms 0,230 tūkst. Eur finansinėms sąnaudoms, kurios yra mažesnės nei 2017-2018 metų vidurkis ir šilumos gamybos bazinei kainai įtakos neturi, bet sudaro 0,1 proc. pastoviujų sąnaudų.

3.2.6. Administracinės ir kitos pastoviosios sąnaudos

Administracinėms sąnaudoms priskiriami administracinių patalpų išlaikymas, organizacinės ir kompiuterinės technikos nuoma, transporto priemonių nuoma, profesinis draudimas, konsultacinės paslaugos, telekomunikacinės sąnaudos, profesinės literatūros įsigijimo bei kitos su įmonės valdymu susijusios sąnaudos.

Remiantis Tarybai per DSAIS pateiktomis ataskaitomis vidutinės faktinės 2017–2019 metų Bendrovės patirtos administracinės sąnaudos sudarė 29,749 tūkst. Eur.

Bendrovė bazinės kainos galiojimo metais suplanavo 30,740 tūkst. Eur administracinių sąnaudų. Didžiausią dalį administracinių sąnaudų Bendrovė suplanavo teisinių paslaugų sąnaudų (20,000 tūkst. Eur). Administracinėms sąnaudoms priskirtos ir buhalterinės apskaitos paslaugos (3,700 tūkst. Eur) bei kitos administracinės sąnaudos (7,040 tūkst. Eur) ryšių paslaugos, administracinio automobilio aptarnavimo, kanceliariinės, patalpų priežiūros sąnaudos).

Vadovaujantis Apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo aprašo 41.4 papunkčio nuostatomis ūkio subjektui, vykdančiam sąnaudų paskirstymą, draudžiama reguliuojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) priskirti narystės, stojamųjų įmokų sąnaudas, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu, todėl Skyrius narystės mokesčių Lietuvos nepriklausomų šilumos gamintojų asociacijoje nevertino. Bendrovės faktinių, planuojamų, pagal lyginamuosius rodiklius apskaičiuotų ir Skyriaus planuojamų administracinių sąnaudų palyginimas pateiktas 10 lentelėje.

10 lentelė. **Faktinių, planuojamų ir Skyriaus apskaičiuotų administracinių sąnaudų palyginimas**

Rodiklio pavadinimas	Administracinių sąnaudų 2017-2019 metų vidurkis	Teisinių paslaugų 2017-2019 metų vidurkis	Administracinių sąnaudų vidurkis (be teisinių sąnaudų)	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (6-5)
1	2	3	4	5	6	7
Administracinės sąnaudos, tūkst. Eur	29,749	17,749	12,000	30,740	12,000	-18,740

Skyrius, vadovaudamasis Bendrovės paaiškinimu, jog teisiniai procesai yra pasibaigę, ir atsižvelgęs į tai, kad Bendrovė nepateikė pagrindimo, jog teisinės sąnaudos yra būtinos šilumos gamybos veiklai vykdyti, teisinių sąnaudų nevertino. Vidutinės faktinės 2017–2019 metų teisinės sąnaudos sudaro 17,749 tūkst. Eur. Skyriaus apskaičiuotos vidutinės faktinės 2017–2019 metų administracinės sąnaudas be teisinių sąnaudų – 12,000 tūkst. Eur.

Bendrovės apskaičiuotos kitos pastoviosios sąnaudos (turto draudimas, finansinės bei reguliuojamos veiklos apskaitos audito sąnaudos) sudaro 2,530 tūkst. Eur. Skyrius pritarė Bendrovės apskaičiuotoms kitoms pastoviosioms sąnaudoms.

Skyrius administracinėms ir kitoms paskirstomoms sąnaudoms priskyrė 14,530 tūkst. Eur., kurios bazinėje šilumos gamybos kainoje sudaro 0,07 ct/kWh šilumos kainos ir 5,96 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.2.7. Investicijų grąža

Pagal 2017 m. spalio 31 d. Komisijos nutarimo Nr. O3E-479 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės 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“ pakeitimo“ 2 punktą, 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, taikant investicijų grąžos normą, apskaičiuotą pagal Metodikos 57.7.2 papunktį. Pagal Metodikos 57.7.2 papunkčio nuostatą investicijų grąžos norma nustatoma vadovaujantis, Investicijų grąžos normos nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2015 m. rugsėjo 22 d. nutarimu Nr. O3-510 „Dėl Investicijų grąžos normos nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Investicijų grąžos metodika).

Bendrovė informavo Tarybą, jog skaičiuodama investicijų grąžą suklydo. Naujų skaičiavimų nepateikė, bet nurodė skaičiuojant investicijų grąžą naudoti tinkamus duomenis.

Remiantis Investicijų grąžos metodikos 6 punktu, skolinto kapitalo kaina atitinka ūkio subjekto faktinės paskolų, kurių trukmė ilgesnė ne vieneri metai, palūkanų normos svartinį vidurkį, ne didesnę nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis. Skyrius pažymi, jog Bendrovės faktinė palūkanų norma – 5 proc.

Pagal Investicijų grąžos metodikos 11 punktą numatyta, kad ūkio subjektui investicijų grąžos norma, taikant optimalią kapitalo struktūrą, nustatoma tuo atveju, kai pagal paskutinių audituotų finansinių metų, prieš Tarybai apskaičiuojant investicijų grąžos normą, ūkio subjekto metinėse finansinėse ataskaitose pateikiamą faktinę ūkio subjekto kapitalo struktūrą apskaičiuota investicijų grąžos norma yra didesnė, nei apskaičiuota pagal optimalią kapitalo struktūrą. Kitais atvejais ūkio subjektui investicijų grąžos norma yra skaičiuojama, naudojant faktinės ūkio subjekto kapitalo struktūros duomenis. Bendrovės 2017 metų faktinė kapitalo struktūra yra (95 proc. skolinto ir 5 proc. nuosavo kapitalo). Detalesni Skyriaus investicijų grąžos skaičiavimai pateikti 11 lentelėje.

11 lentelė. **Investicijų gražos skaičiavimas**

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1.	Kapitalo apimtis, priskirtina paslaugai (produktui), K_{HG}	Eur	1 367 714	1 237 329
2.	Pagrindinė investicijų gražos norma	%	5,95	2,36
2.1.	Nuosavo kapitalo graža, R_e	%	6,27	6,27
2.2.	Skolinto kapitalo kaina (palūkanų norma), R_d	%	5,00	2,10
2.3.	Lietuvoje taikomas pelno mokesčio tarifas, t	%	0,00	15,00
2.4.	W_E – nuosavas kapitalas (finansavimo nuosavomis lėšomis dalis)	vieneto dalimis	0,40	0,05
2.5.	W_D – skolintas kapitalas (finansavimo skolintomis lėšomis dalis)	vieneto dalimis	0,60	0,95
3.	Investicijų graža	Eur	81 379	29 201

Skyrius, taikydamas Projekto pateikimo metu Tarybos skelbiamą 6,27 proc. nuosavo kapitalo kainą ir 2,10 proc. skolinto kapitalo kainą, apskaičiavo 2,36 proc. investicijų gražos normą.

Skyrius 29,201 tūkst. Eur investicijų gražą apskaičiavo nuo II pažymos skyriuje (Investicijų derinimas) aprašytos reguliuojamai šilumos gamybos veiklai priskirtos ir derinamos turto vertės (1 237,329 tūkst. Eur).

Bazinėje šilumos kainoje įvertinta investicijų graža sudaro 0,14 ct/kWh šilumos kainos ir 12,0 proc. šilumos gamybos veiklos pastoviųjų sąnaudų.

Skyriaus apskaičiuota pastoviųjų sąnaudų, įskaitant investicijų gražą, priskirtų reguliuojamos kainos gamybai, apimtis baziniu laikotarpiu sudaro 243,811 tūkst. Eur, t. y. 96,881 tūkst. Eur mažesnė nei Bendrovės Projekte.

Pastoviosios sąnaudos sudaro 1,15 ct/kWh projekcinės šilumos gamybos kainos arba 52,3 proc. visų būtinųjų sąnaudų ir investicijų gražos.

IV. BOKURO KIEKIO ĮSIGIJIMO ENERGIJOS IŠTEKLIŲ BIRŽOJE VERTINIMAS

Lietuvos Respublikos energijos išteklių rinkos įstatymo 19¹ straipsnio 1 dalyje⁸ nurodyta, kad šilumos tiekėjai, reguliuojami nepriklausomi šilumos gamintojai ir bendri šilumos ir elektros energijos gamintojai, kurie elektros ir (ar) šilumos energijos gamybai naudoja biokurą, privalo energijos išteklių biržoje (toliau – Birža) 2016 metais ir vėlesniais metais įsigyti ne mažiau kaip 100 procentų elektros ir (ar) šilumos energijos gamybai reikalingo biokuro kiekio dalį.

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

Bendrovė 2018 metais visą reikiamą biokurą įsigijo ne Biržoje. Tarybai atlikus tyrimą dėl biokuro įsigijimo, 2019 m. birželio 4 d. Energijos išteklių rinkos įstatyme įtvirtinto įpareigojimo biokurą įsigyti energijos išteklių biržoje vykdymo 2018 m. tyrimo ataskaitoje Nr. O13-10 nurodyta, kad Bendrovė 2018 m. biokurą pirkė ekonomiškai naudingai, todėl darytina išvada, kad Įstatymo 19¹ straipsnio 1 dalyje įtvirtintą reikalavimą ji įvykdė. Taryba šiai tyrimo ataskaitai pritarė

⁸ Projekto pateikimo metu galiojusi redakcija.

2019 m. birželio 12 d. nutarimu Nr. O3E-194 „Dėl Energijos išteklių rinkos įstatyme įtvirtinto įpareigojimo biokurą įsigyti energijos išteklių biržoje vykdymo 2018 m.“.

V. IŠVADOS

Skyrius, išanalizavęs Bendrovės pateiktą Projektą, vadovaudamasis Įstatymu, Metodika ir Sąnaudų atskyrimo metodika, įvertino būtinąsias šilumos gamybos (produkto) sąnaudas ir apskaičiavo būtinam šilumos kiekiui pagaminti 466,039 tūkst. Eur metams būtinųjų pajamų. Skaičiuojant būtinąsias pajamas, metinių kuro sąnaudų skaičiavimui naudota 2020 m. gegužės mėnesio projekcinėje šilumos kainoje įvertinta kuro kaina.

Pagal šiuo metu galiojančią Metodikos redakciją leistina gauti pajamų apimtis, sumuojant:

1. Pastoviųjų sąnaudų sumą 214,611 tūkst. Eur;
2. Investicijų grąžą 29,201 tūkst. Eur;

Kintamąsias sąnaudas, apskaičiuojamas, įvertinant faktiškai pagamintą šilumos kiekį ir sunaudoto kuro kainą, pagal formulę: $(1,4 + 0,100181 t_{ne}/MWh \times p_{HG,b}) \times Q_{HG}$, kur $p_{HG,b}$ – biokuro kaina (Eur/ t_{ne}), Q_{HG} – pagamintas šilumos kiekis (MWh). Skyriaus apskaičiuotos būtiniosios pajamos (leistina gauti pajamų apimtis) yra 466,039 tūkst. Eur/metams arba 21,33 proc. mažesnės nei Bendrovės Projekte.

Skyriaus apskaičiuota projekcinė 2020 m. liepos mėnesio šilumos gamybos kaina (taikant 2020 m. gegužės mėnesio Bendrovės faktinę svertinę biokuro kainą) – 2,20 ct/kWh, Šilumos tiekėjo Ukmergės miesto palyginamosios šilumos gamybos sąnaudos 2020 m. liepos mėnesiui yra 1,95 ct/kWh.

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

PRIDEDAMA:

1. Šilumos gamybos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo lentelė, 1 lapas.
2. Nutarimo „Dėl UAB „Ukmergės katilinė“ investicijų derinimo“ projektas, 1 lapas.
3. Nutarimo „Dėl UAB „Ukmergės katilinė“ šilumos gamybos (produkto) bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo“ projektas, 1 lapas.

Šilumos ir vandens departamento

Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyriaus vyriausioji specialistė

Urtė Pavydė

Į posėdį kviečiami:

1. UAB „Ukmergės katilinė“ atstovai;
2. UAB „Ukmergės šiluma“ atstovai.

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

**NUTARIMAS
DĖL UAB „UKMERGĖS KATILINĖ“ INVESTICIJŲ DERINIMO**

2020 m. d. Nr. O3E-
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo 15 straipsnio 3 dalimi ir Energetikos įmonių investicijų vertinimo ir derinimo Valstybinėje kainų ir energetikos kontrolės komisijoje tvarkos aprašu, patvirtintu Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 10 d. nutarimu Nr. O3-100 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2003 m. birželio 17 d. nutarimo Nr. O3-35 „Dėl Energetikos įmonių investicijų projektų derinimo Valstybinėje kainų ir energetikos kontrolės komisijoje tvarkos patvirtinimo“ pakeitimo“, bei atsižvelgdama į UAB „Ukmergės katilinė“ (toliau – Bendrovė) 2018 m. gruodžio 3 d. raštą Nr. 18.12.03/1 bei Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyriaus 2020 m. d. pažymą

Nr. O5E- „Dėl UAB „Ukmergės katilinė“ investicijų derinimo ir šilumos gamybos (produkto) bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo“, Taryba n u t a r i a:

Derinti Bendrovės 1 237,329 tūkst. Eur vertės investicijas.

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

Tarybos pirmininkas

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS
DĖL UAB „UKMERGĖS KATILINĖ“ ŠILUMOS GAMYBOS (PRODUKTO) BAZINĖS
KAINOS (KAINOS DEDAMŪJŲ) NUSTATYMO

2020 m. d. Nr. O3E-
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 10 straipsnio 3 dalimi ir 32 straipsnio 14 dalimi, Šilumos kainų nustatymo metodika, patvirtinta Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“, atsižvelgdama į UAB „Ukmergės katilinė“ 2018 m. gruodžio 3 d. raštu Nr. 18.12.03 pateiktą šilumos gamybos (produkto) bazinės kainos (kainos dedamųjų) projektą ir Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyriaus 2020 m. d. pažymą Nr. O5E- „Dėl UAB „Ukmergės katilinė“ investicijų derinimo ir šilumos gamybos (produkto) bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo“, Taryba n u t a r i a:

Nustatyti UAB „Ukmergės katilinė“ iki 2025 m. birželio 30 d.:

1. Šilumos gamybos (produkto) bazinės kainos, išreiškiamos formule $1,15 + T_{HG, KD}$, dedamąsias (be pridėtinės vertės mokesčio):

1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 1,15 ct/kWh;

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

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

Dedamoji	Formulė
Šilumos gamybos (produkto) vienanarės kainos kintamoji dedamoji	$T_{HG, KD} = 0,14 + (2\,125,4 \times p_{HG, b}) / (21,216 \times 10\,000)$

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

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

Tarybos pirmininkas

RODIKLIAI				Šilumos gamybos (išgijimo) verslo vienetas HG
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS Ivesties rodikliai Investicijų grąžai JR nustatyti baziniu laikotarpiu	K*	Kapitalas, naudojamas veikloje	Eur	1 237 329
	E	Nuosavas kapitalas	Eur	65 946
	D	Skolintas kapitalas	Eur	1 257 415
	RD	Skolinto kapitalo kaina	%	2,10%
	RE	Nuosavo kapitalo grąža	%	6,27%
	r**	Investicijų grąžos norma	%	2,36%
FCi, PASTOVIŲJŲ SĄNAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, Eur/metams				
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS FCi, Pastoviųjų sąnaudų, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui) apimtis baziniu laikotarpiu	CDA,i	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	Eur/metams	64 090
	CCR,i	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Eur/metams	18 035
	CM,i	Personalo sąnaudos	Eur/metams	116 586
	CP,i	Mokesčių sąnaudos	Eur/metams	1 140
	CT,i	Finansinės sąnaudos	Eur/metams	230
	CFIN,i	Administracinės sąnaudos	Eur/metams	12 000
	CA,i	Kitos paskirstomos sąnaudos	Eur/metams	2 530
	JR,i	Investicijų grąža	Eur/metams	29 201
	FCi	Pastoviųjų sąnaudų, IŠ VISO:	Eur/metams	243 811
ĮVESTIES RODIKLIAI KINTAMOMS SĄNAUDOMS NUSTATYTI BAZINIAM LAIKOTARPIUI				
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS Ivesties rodikliai kintamoms sąnaudoms nustatyti baziniu laikotarpiu	q _{HG,i}	Kuro kiekis šilumos kiekiui Q _{HG} pagaminti	tne	2 125,4
	p _{HG}	Vidutinė kuro kaina	Eur/tne	90,77
	q _{HG} (N)	Lyginamosios kuro sąnaudos	kgne/MWh	100,18
	q _E (N)	El.energijos kiekis technologinėms reikmėms, Qi 1 MWh	kWh	297 172,33
	p _E	El.energijos kaina	ct/kWh	9,39
		Lyginamosios el. energijos sąnaudos	kWh/MWh	14,01
	q _W (N)	Vandens kiekis technologinėms reikmėms, Qi 1 MWh	m ³	179,67
	p _W	Vandens kaina	Eur/m ³	2,63
		Lyginamosios vandens reikmėms sąnaudos	m ³ /MWh	0,008
VCi, KINTAMŲJŲ SĄNAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, Eur/metams				
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS VCi, kintamųjų sąnaudų, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui) apimtis baziniu laikotarpiu	CHG	Kuro šilumai gaminti sąnaudos	Eur/metams	192 926
	CE	Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	Eur/metams	27 896
	CW	Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	Eur/metams	472
	CO,i	Kitos kintamosios sąnaudos	Eur/metams	934
	VCi	Kintamųjų sąnaudų, IŠ VISO:	Eur/metams	222 227
Qi, REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGŲ (PRODUKTŲ) APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, vnt./metus				
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTA S Reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) apimtis baziniu laikotarpiu	QH	Bazinis šilumos kiekis	kWh/metus	21 215 987
	QHR	Realizuotinas šilumos kiekis	kWh/metus	-
	QOC	Savoms (administracinėms) reikmėms naudotinas šilumos kiekis	kWh/metus	-
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS Šilumos (produkto) sąnaudos (sąnaudų dedamosios)	ŠILUMOS BAZINĖS (PRODUKTO) SĄNAUDOS (SĄNAUDŲ DEDAMOSIOS)			
	CHG,FC	Pastoviųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	243 811
	CHG,VC	Kintamųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	222 227
	CHG,TTL	Visa sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	466 039
ŪKIO SUBJEKTO PROJEKTAS Šilumos bazinės kainos (kainos dedamosios)	ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS (KAINŲ DEDAMOSIOS)			
	TNG,HG,PR	Šilumos (produkto) gamybos bazinė vienanarė kaina (kainos dedamosios)	ct/kWh	2,20
	TNG,HG,KD	Šilumos (produkto) gamybos bazinės kainos kintamoji dedamoji	ct/kWh	1,05
	TNG,HG,PR,PD	Šilumos (produkto) gamybos bazinės kainos pastovioji dedamoji	ct/kWh	1,15

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 188706554, Verkių g. 25C-1, Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL UAB „UKMERGĖS KATILINĖ“ INVESTICIJŲ DERINIMO IR ŠILUMOS GAMYBOS (PRODUKTO) BAZINĖS KAINOS (KAINOS DEDAMŪJŲ) NUSTATYMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-06-30 Nr. O5E-484
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Renata Bartašiūtė-Černevičė, Vyr. specialistė l.v.f. vedėjo funkcijas, Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyrius
Sertifikatas išduotas	RENATA BARTAŠIŪTĖ-ČERNEVIČĖ, Valstybinė energetikos reguliavimo taryba LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-06-30 16:42:53 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-06-30 16:43:19 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2019-07-22 11:06:42 – 2022-07-21 11:06:42
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avily, Valstybinė energetikos reguliavimo taryba į.k. 188706554 LT", sertifikatas galioja nuo 2020-05-22 11:50:44 iki 2023-05-22 11:50:44
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.27
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2020-06-30 17:08:00)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2020-06-30 17:08:00 Dokumentų valdymo sistema Avily