

**VALSTYBINĖS ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBOS
DUJŲ IR ELEKTROS DEPARTAMENTO
DUJŲ SKYRIUS**

Teikti Tarybos posėdžiui
Tarybos narys

2020-10-14

**PAŽYMA
DĖL AKCINĖS BENDROVĖS „ENERGIJOS SKIRSTYMO OPERATORIUS“ GAMTINIŲ
DUJŲ SKIRSTYMO VEIKLOS PAJAMŲ VIRŠUTINĖS RIBOS 2021 METAMS
KOREGAVIMO**

2020 m. spalio 14 d. Nr. O5E-838
Vilnius

1. Bendrosios nuostatos

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – Taryba), vadovaudamasi Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymo 9 straipsnio 1, 4 ir 14 dalimis, nustato gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinės ribas penkerių metų laikotarpiui. Atsižvelgdama į tai, Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – Komisija) 2018 m. spalio 26 d. nutarimu Nr. O3E-360 „Dėl akcinės bendrovės „Energinės skirstymo operatorius“ gamtinių dujų skirstymo kainos viršutinės ribos nustatymo 2019–2023 metams“ (toliau – Nutarimas) nustatė AB „Energinės skirstymo operatorius“ (toliau – Bendrovė) gamtinių dujų skirstymo kainos viršutinę ribą penkerių metų laikotarpiui nuo 2019 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė 2020 m. rugsėjo 1 d. raštu Nr. 20KR-SD-8859 pateikė duomenis 2021 m. gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinei ribai¹ koreguoti. Duomenys buvo patikslinti Bendrovės 2020 m. spalio 2 d. raštu Nr. 20KR-SD-12068 ir 2020 m. spalio 8 d. elektroniniu laišku (reg. Nr. R1-13301).

Tarybos Dujų ir elektros departamento Dujų skyrius (toliau – Dujų skyrius), vadovaudamasis Valstybės reguliuojamų kainų gamtinių dujų sektoriuje nustatymo metodikos, patvirtintos Tarybos 2013 m. rugsėjo 13 d. nutarimu Nr. O3-367 „Dėl Valstybės reguliuojamų kainų gamtinių dujų sektoriuje nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Metodika), nuostatomis ir atsižvelgdamas į Bendrovės pateiktus duomenis, suskaičiavo Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinę ribą 2021 metų laikotarpiui.

2. Gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinės ribos koregavimas 2021 metams

2.1. Metodikos nuostatos

Gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinė riba skaičiuojama pagal Metodikos 28 punktą, kuris numato, kad gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinė riba skaičiuojama kaip nustatytų metinių bazinių skirstymo paslaugos sąnaudų (S_{sk}) ir skirstymo veiklos investicijų grąžos (ROI_{sk}) suma. Nustatytas metinės skirstymo paslaugos bazinės sąnaudas sudaro nustatytos skirstymo paslaugos operacinės sąnaudos ($OPEX_{sk(beDU)}$), gamtinių dujų sąnaudos technologinėms reikmėms (C_L), nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos (C_{DA}), darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir įmokų

¹ Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymo Nr. VII-1973 2, 5, 7, 9, 20, 21, 25, 31, 37¹, 38, 39, 45, 46, 47 straipsnių ir priedo pakeitimo ir įstatymo papildymo septintuoju¹ skirsniu įstatymą Nr. XIII-1782, iki 2019 m. sausio 1 d. buvo nustatoma gamtinių dujų skirstymo kainos viršutinė riba, o nuo 2019 m. sausio 1 d. nustatoma gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinė riba.

į garantinį fondą sąnaudos ($OPEX_{sk(DU)}$), mokesčių sąnaudos (C_T), skirstymo sistemos balansavimo sąnaudos (C_{KB}), pajamų nuokrypis dėl prognozuotų ir faktinių kiekių skirtumo pasibaigusiais reguliavimo periodo metais (P_Q) ir kiti sąnaudų / pajamų nuokrypiai, pagrįsti Tarybai, kurie turi įtakos Bendrovės veiklai, bei kiti nuo Bendrovės nepriklausančių veiksnių kylantys sąnaudų / pajamų nuokrypiai, įskaitant ir dėl veiklą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų (C_X).

2.2. Bazinio skirstomų gamtinių dujų kiekio koregavimas 2021 metams

Vadovaujantis Metodikos 15 punktu, bazinis kiekis reguliavimo periodui nustatomas, atsižvelgiant į realizuotiną paslaugos kiekį per vienerius reguliavimo periodo metus, įvertinus praėjusio reguliuojamų kainų galiojimo laikotarpio pasibaigusiu ketverių metų faktinę realizuoto kiekio metinę apimtį ir metinių pokyčių tendencijas, sistemos naudotojų apklausos duomenis, priešasčių, kurias Bendrovė nurodė kaip lemiančias realizuoto kiekio faktinius ir būsimus apimties pokyčius, pagrįstumą, planuojamą plėtrą būsimuoju reguliuojamų kainų ir (ar) pajamų viršutinių ribų galiojimo laikotarpiu, kitų gamtinių dujų įmonių, galinčių daryti įtaką, baziniam kiekiui, plėtrą ir teisės aktuose nustatytus įpareigojimus bei prognozuojamą metinį realizuotiną kiekį, jei veiklą pradeda nauja dujų įmonė. Atsižvelgiant į tai, nustatant Bendrovės gamtinių dujų skirstymo kainos viršutinę ribą 2019–2023 metams, buvo įvertintas 7 442,97 GWh skirstomų gamtinių dujų metinis kiekis (Nutarimo 1 punktas).

Bendrovė, remdamasi klientų dujų suvartojimo nuo 2014 metų duomenimis, temperatūrų svyravimų įtaka gamtinių dujų vartojimui atskirais mėnesiais ir tendencija gamtines dujas keisti alternatyvaus kuro rūšimis, prognozuoja, kad Bendrovės skirstomas kiekis 2021 m. sudarys 7 181 330 GWh gamtinių dujų, t. y. 1 proc. mažiau nei įvertinta 2020 metams (1 lentelė).

1 lentelė. Skirstomų gamtinių dujų metinis kiekis, MWh 2018–2021 m.

Metai:	2018 m. faktinis	2019 m. faktinis	2020 m. nustatytas	2020 m. laukiamas	2021 m. prognozė
Skirstomų gamtinių dujų metinis kiekis, MWh	7 604 246	6 965 356	7 253 812	6 956 000	7 181 330

Dujų skyrius įvertino Bendrovės pateiktus duomenis ir siūlo **2021 metams numatyti Bendrovės siūlomą skirstomų gamtinių dujų metinį kiekį 7 181 GWh.**

2.3. Bazinių sąnaudų koregavimas 2021 metams

2.3.1. $OPEX_{sk (be DU)}$ sąnaudos

Vadovaujantis Metodikos 12.3 papunkčiu, operacinės sąnaudos yra remonto, priežiūros, eksploatavimo sąnaudos, personalo sąnaudos (išskyrus darbo užmokesčio sąnaudas), administracinės sąnaudos, rinkodaros ir pardavimo sąnaudos, kitos paskirstomos sąnaudos (toliau – $OPEX_{(be DU)}$). Pagal Metodikos 12.3.1.2 papunktį visais kitais metais, einančiais po pirmųjų naujojo reguliavimo periodo metų, $OPEX_{(be DU)}$ apimtis kiekvieniems metams nustatoma pagal Statistikos departamento paskutinį mėnesį prieš duomenų kainų ir (ar) pajamų viršutinėms riboms koreguoti pateikimą, paskelbto vartotojų kainų indekso (toliau – VKI) pokytį, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu mėnesiu, ir efektyvumo koeficientą. Antrųjų–penktųjų metų $OPEX_{(be DU)}$ skaičiuojamas pagal Metodikos 2 formulę:

$$OPEX_{t+n(be DU)} = OPEX_{t+1(be DU)} \times \prod_{n=2}^5 \left(1 + \frac{I - e}{100}\right); Eur$$

čia:

$OPEX_{t+n (be DU)}$ – remonto, priežiūros, eksploatavimo, personalo sąnaudos (išskyrus darbo užmokesčio sąnaudas), administracinės, rinkodaros ir pardavimo sąnaudos, kitos paskirstomos sąnaudos t+n metais (antraisiais–penktaisiais reguliavimo periodo metais), Eur;

$OPEX_{t+1 (be DU)}$ – remonto, priežiūros, eksploatavimo sąnaudos, personalo sąnaudos (išskyrus darbo užmokesčio sąnaudas), administracinės sąnaudos, rinkodaros ir pardavimo sąnaudos, kitos paskirstomos sąnaudos t+1 metais (pirmaisiais reguliavimo periodo metais), Eur;

I_{t+n} – Lietuvos statistikos departamento antraisiais–penktaisiais reguliavimo periodo metais paskutinį mėnesį prieš duomenų kainų ir (ar) pajamų viršutinėms riboms koreguoti pateikimą, paskelbto VKI pokytis, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu mėnesiu, proc.;

e – efektyvumo koeficientas, kuris yra lygus 1 proc.

Remiantis 2019 m. spalio 21 d. pažyma Nr. O5E-538 „Dėl akcinės bendrovės „Energijos skirstymo operatorius“ gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų lygio viršutinės ribos 2020 metams koregavimo“ (toliau – 2019 m. pažyma), Bendrovei antriesiems reguliavimo periodo metams buvo nustatytos 8 607 862 Eur OPEX_{2019 (be DU)}. 2019 m. pažymoje taip pat numatyta, kad Dujų skyrius 2021 metais kartu su kitomis OPEX_(be DU) pagal Metodikos 12.3 papunktį įvertins į Bendrovės 2020 m. gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų lygį įtrauktą 5 346 Eur dienpinigių sąnaudų padidėjimą dėl nuo Bendrovės nepriklausančių veiksnių. Atsižvelgiant į tai ir įvertinus Statistikos departamento skelbiamą 2020 m. rugpjūčio mėnesio VKI pokytį, lyginat su praėjusių metų rugpjūčio mėnesiu, (1,3 proc.), Bendrovės OPEX_{2021 (be DU)} sudaro 8 639 048 Eur:

$$OPEX_{2021(be\ DU)} = (8\ 607\ 862 + 5\ 346) \times \left(1 + \frac{1,3 - 1}{100}\right) = 8\ 639\ 048\ Eur$$

Dujų skyrius siūlo 2021 metams Bendrovei nustatyti 8 639 048 Eur OPEX_(be DU), t. y. 0,36 proc. daugiau nei buvo nustatyta 2020 metams.

2.3.2. Gamtinių dujų sąnaudos technologinėms reikmėms

Remiantis Metodikos 12.1 papunkčiu, gamtinių dujų sąnaudos technologinėms reikmėms nustatomos atsižvelgiant į praėjusio reguliavimo periodo pasibaigusį ketverių metų vidutinius faktinius ir Tarybos nustatytus pastoviuosius gamtinių dujų technologinėms reikmėms kiekius, prognozuojamą gamtinių dujų pirkimo kainą, kuri nustatoma vadovaujantis Metodikos 14 punktu, pirmiesiems reguliavimo periodo metams nustatytą procentinį santykį, apskaičiuotą, praėjusių ketverių metų pagrįstą gamtinių dujų kiekio technologinėms reikmėms kintamąją dalį padalinus iš viso tais metais gamtinių dujų skirstymo operatoriaus paskirstyto gamtinių dujų kiekio, kai vertinamos kintamosios sąnaudos technologinėms reikmėms antriesiems–vėlesniems reguliavimo periodo metams, ir kitus Metodikos 12.1 papunktyje nurodytus veiksnus.

Dujų skyriaus 2018 m. spalio 25 d. pažymoje Nr. O5E-279 „Dėl akcinės bendrovės „Energijos skirstymo operatorius“ gamtinių dujų skirstymo kainos viršutinės ribos nustatymo 2019–2023 metams“ (toliau – 2018 m. pažyma) nurodyta, kad Bendrovei 2019–2023 m. reguliavimo periodui taikomas 122 172 MWh pastovus gamtinių dujų kiekis technologinėms reikmėms ir 0,65 proc. kintamojo gamtinių dujų kiekio technologinėms reikmėms nuo paskirstyto gamtinių dujų kiekio santykis. Atsižvelgiant į tai, kad Bendrovė 2021 m. planuoja paskirstyti 7 181 330 MWh gamtinių dujų, kintamas gamtinių dujų kiekis technologinėms reikmėms 2021 m. sudarys 46 679 MWh ($7\ 181\ 330 \times 0,0065 = 46\ 679$), o visos gamtinių dujų sąnaudos technologinėms reikmėms – 168 851 MWh ($122\ 172 + 46\ 679 = 168\ 851$).

Bendrovė, įvertinusi ateities sandorius Gaspool gamtinių dujų biržoje, numatomą gamtinių dujų tiekimo maržos dydį, galiojančias 2020 m. gamtinių dujų perdavimo kainas ir gamtinių dujų tiekimo saugumo papildomos dedamosios prie gamtinių dujų perdavimo kainos (toliau – Saugumo dedamoji) dydį bei 2021 metams prognozuojamą paskirstyti kiekį ir reikalingus perdavimo bei vartojimo pajėgumus, prognozuoja, kad 2020 metais vidutinė svertinė perkamų dujų kaina bus 18,99 Eur/MWh.

Pažymėtina, kad vadovaujantis Metodikos 14.1 papunkčiu, gamtinių dujų įmonė prognozuojamą gamtinių dujų pirkimo kainą, įvertinus įsigijimo šaltinius, nustato atsižvelgdama į galiojančiose gamtinių dujų pirkimo–pardavimo ir (ar) transportavimo sutartyse nustatytas formules ar konkrečias kainas. Todėl Bendrovė, teikdama informaciją gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinei ribai nustatyti, perkamų gamtinių dujų kainą apskaičiavo taikydama kitokius principus, nei numatyta Metodikoje. Atsižvelgdamas į tai ir įvertinęs Bendrovės pateiktus duomenis apie gamtinių dujų kainas Gaspool gamtinių dujų biržoje 2021 m., galiojančios tarp Bendrovės ir UAB „Ignitis“ sudarytos gamtinių dujų pirkimo–pardavimo sutarties specialiosios dalies Nr. 12400/392040

2.5 punkte nurodytus parduodamų gamtinių dujų kainos nustatymo principus bei Bendrovės 2021 metais prognozuojamo gamtinių dujų kiekio poreikį kiekvienam 2021 m. mėnesiui, Dujų skyrius apskaičiavo 14,62 Eur/MWh Bendrovės gamtinių dujų pirkimo kainą 2021 m. (2 lentelė).

2 lentelė. Vidutinės svartinės metinės gamtinių dujų pirkimo kainos (Eur/MWh) 2021 m. skaičiavimas

Laikotarpis	Gaspool ateities sandorių kaina, Eur/MWh*	Marža, Eur/MWh**	Gamtinių dujų pirkimo kaina, Eur/MWh	Gamtinių dujų poreikis, MWh
Sausis	<i>(Konfidenciali informacija)</i>			15 000
Vasaris			13 400	
Kovas			13 400	
Balandis			12 400	
Gegužė			12 800	
Birželis			12 300	
Liepa			12 200	
Rugpjūtis			13 000	
Rugsėjis			12 400	
Spalis			13 100	
Lapkritis			14 500	
Gruodis			15 500	
Vidutinė svartinė metinė gamtinių dujų pirkimo kaina, Eur/MWh			14,62	

*Pagal Bendrovės 2020 m. rugsėjo 2 d. raštu Nr. 20KR-SD-8859 pateiktą 2020 m. rugsėjo 29 d. prognozę.

**Pagal galiojančios tarp Bendrovės ir UAB „Ignitis“ sudarytos gamtinių dujų pirkimo–pardavimo sutarties specialiosios dalies Nr. 12400/392040 nuostatas.

Dujų skyrius skaičiuodamas Bendrovės gamtinių dujų įsigijimo kainą įvertino Tarybos 2020 m. gegužės 28 d. nutarimu Nr. O3E-456 „Dėl akcinės bendrovės „Amber Grid“ gamtinių dujų perdavimo paslaugų kainų 2021 metams tvirtinimo“, patvirtintas gamtinių dujų perdavimo paslaugų kainas 2021 m. Atsižvelgiant į tai, Dujų skyriaus apskaičiuota prognozuojama Bendrovės gamtinių dujų pirkimo kaina 2021 m. bus 18,41 Eur/MWh (3 lentelė). Įvertinęs Bendrovės gamtinių dujų įsigijimo kainą (18,41 Eur/MWh) ir technologinių nuostolių dydį (168 851 MWh), Dujų skyrius apskaičiavo 3 108 626 Eur gamtinių dujų sąnaudas technologinėms reikmėms, t. y. 3,04 proc. mažiau nei prašo nustatyti Bendrovė ir 23,76 proc. mažiau nei buvo nustatyta 2020 metams (4 077 508 Eur) dėl mažesnės gamtinių dujų kainos.

3 lentelė. Gamtinių dujų sąnaudų technologinėms reikmėms (Eur) 2021 metams skaičiavimas

	Bendrovės siūlymas	Dujų skyriaus siūlymas
Gamtinių dujų pirkimo kaina, Eur/MWh	15,20	14,62
Perdavimo kaina už kiekį, Eur/MWh	0,86	0,86
Perdavimo kaina už ilgalaikius perdavimo pajėgumus, Eur/(MWh/paraž/metus)	92	92
Perdavimo kaina už vartojimo pajėgumus, Eur/(MWh/paraž/metus)	55,55	55,55
Saugumo dedamoji, Eur/(MWh/paraž/metus)	343,71	343,71
Technologinių nuostolių dydis, MWh	168 851	168 851
Ilgalaikiai perdavimo pajėgumai, MWh/paraž/metus	600	600
Vartojimo pajėgumai, MWh/paraž/metus	1 100	1 100
Gamtinių dujų sąnaudos technologinėms reikmėms 2021 m., Eur	3 206 127	3 108 626
Prognozuojama perkamų gamtinių dujų kaina 2021 m.	18,99	18,41

Dujų skyrius siūlo 2021 metams nustatyti 3 108 626 Eur gamtinių dujų sąnaudas technologinėms reikmėms, t. y. 3,04 proc. mažiau nei prašo nustatyti Bendrovė ir 23,76 proc. mažiau nei buvo nustatyta 2020 metams.

2.3.3. Nusidėvėjimo sąnaudos

Nusidėvėjimo sąnaudos skaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 12.2 papunkčiu ir Gamtinių dujų įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo, patvirtinto Tarybos 2018 m. gruodžio 21 d. nutarimu Nr. O3E-464 „Dėl Gamtinių dujų įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo patvirtinimo“, (toliau – Aprašas) nuostatomis.

Atsižvelgdama į priskaitytiną metinę nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų sumą, su Taryba suderintas ir įvykdytas ar vykdomas investicijas bei kitus šių sąnaudų dydžiui turinčius veiksnius, numatytus Metodikos 12.2 papunktyje ir Apraše, Bendrovė apskaičiavo 9 468 363 Eur nusidėvėjimo sąnaudas 2021 metams.

Dujų skyrius siūlo 2021 m. nustatyti Bendrovės apskaičiuotas 9 468 363 Eur nusidėvėjimo sąnaudas, t. y. 1,06 proc. mažesnes sąnaudas nei buvo nustatyta 2020 metams.

2.3.4. Darbo užmokesčio sąnaudos

Darbo užmokesčio sąnaudos visais kitais metais, einančiais po pirmųjų naujo reguliavimo periodo metų, nustatomos vadovaujantis Metodikos 12.4 papunkčiu pagal Metodikos 4 formulę:

$$OPEX_{t+n(DU)} = OPEX_{t+1(DU)} \times \prod_{n=2}^5 \left(1 + \frac{\Delta DU_{t+n} - e}{100} \right); \text{ Eur}$$

čia:

$OPEX_{t+n(DU)}$ – darbo užmokesčio sąnaudos antraisiais–penktaisiais reguliavimo periodo metais, Eur;

$OPEX_{t+1(DU)}$ – darbo užmokesčio sąnaudos pirmaisiais reguliavimo periodo metais, Eur;

ΔDU_{t+n} – prognozuojamas vidutinio mėnesinio bruto darbo užmokesčio pokytis n-tiesiems metams, proc. Jis nustatomas pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos pateiktą paskutinį ekonominės raidos scenarijų;

e – efektyvumo koeficientas, kuris yra lygus 1 proc.

Skaičiuojant Bendrovės darbo užmokesčio sąnaudas 2019 metams 2018 m. pažymoje buvo įvertintos 11 232 311 Eur Bendrovės faktinės 2017 m. darbo užmokesčio sąnaudos ir prognozuojamas darbo užmokesčio augimas pagal Finansų ministerijos 2018 m. rugsėjo 12 d. paskelbtą ekonominės raidos scenarijų: 2018 m. – 8,9 proc. ir 2019 m. – 7,58 proc. Metodikos 12.4.2 papunktis numato, jog skaičiuojant darbo užmokesčio sąnaudas atsižvelgiama į aktualius Finansų ministerijos pateiktus duomenis pagal paskutinį ekonominės raidos scenarijų, t. y. kiekvienais metais perskaičiuojant $OPEX_{(DU)}$ yra pakoreguojami anksčiau naudoti prognoziniai duomenys pagal faktinius duomenis. Atsižvelgiant į tai ir remiantis paskutinio Finansų ministerijos pateikto ekonominės raidos scenarijaus duomenimis (4 lentelė) Bendrovės 2021 m. darbo užmokesčio sąnaudos sudaro 14 244 345 Eur:

$$OPEX_{2021(DU)} = 11\,232\,311 \times \left(1 + \frac{10 - 1}{100} \right) \times \left(1 + \frac{8,8 - 1}{100} \right) \times \left(1 + \frac{6,5 - 1}{100} \right) \times \left(1 + \frac{3,3 - 1}{100} \right) = 14\,244\,345 \text{ Eur}$$

4 lentelė. $OPEX_{2021(DU)}$ skaičiavimo duomenys

Rodiklis	2018 m.	2019 m.	2020 m.	2021 m.
Darbo užmokesčio augimas, proc.*	10	8,8	6,5	3,3

*2020 m. rugsėjo 14 d. Finansų ministerijos pateikto ekonominės raidos scenarijaus duomenys.

Dujų skyrius siūlo 2021 metams nustatyti 14 244 345 Eur darbo užmokesčio sąnaudas, t. y. 1,91 proc. daugiau nei buvo nustatyta 2020 metams.

2.3.5. Mokesčių sąnaudos

Pagal Metodikos 12.5 papunktį mokesčių sąnaudos nustatomos vadovaujantis galiojančiais mokesčius reglamentuojančiais teisės aktais. Mokesčių sąnaudos skaičiuojamos įvertinant metams

prieš kainų viršutinių ribų nustatymą priskaitytinas mokesčių sąnaudas ir per artimiausius vienerius metus, kuriems nustatoma (koreguojama) kainos ir (ar) pajamų viršutinė riba, planuojamas investicijas.

Remiantis 2018 m. pažyma, Bendrovei 2019 metams buvo nustatytos 718 454 Eur mokesčių sąnaudos. Pažymėtina, kad 2019 m. liepos 1 d. įsigaliojo nauja Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo 8 straipsnio redakcija², kuria remiantis gamtinių dujų skirstymo operatorių Tarybai mokamos įmokos padidėjo nuo 0,7 procento iki 1,37 procento, jas skaičiuojant nuo gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų. Atsižvelgiant į tai, 2019 m. pažymoje buvo įvertintas 281 767 Eur Bendrovės mokesčių sąnaudų padidėjimas 2020 m., apskaičiuotas pagal Bendrovės 2018 m. gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamas, nuo kurių yra skaičiuojamos įmokos Tarybai (42 054 734,59 Eur), ir nustatytos 1 000 220 Eur Bendrovės mokesčių sąnaudos 2020 metams.

Bendrovės 2019 m. gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamos, nuo kurių yra skaičiuojamos įmokos Tarybai, sudarė 35 247 032,41 Eur, todėl 2021 metais Bendrovė planuoja 236 155 Eur ($35\,247\,032,41 \times (0,0137 - 0,007) = 236\,155$) mokesčių sąnaudų padidėjimą, lyginant su 2019 metams nustatytomis mokesčių sąnaudomis. Atitinkamai Bendrovės prognozuojamos 2021 m. mokesčių sąnaudos sudaro 954 609 Eur ($718\,454 + 236\,155 = 954\,609$).

Dujų skyrius siūlo 2021 metams nustatyti 954 609 Eur mokesčių sąnaudas, t. y. 4,56 proc. mažesnes sąnaudas nei buvo nustatyta 2020 metams.

2.3.6. Kiti sąnaudų nuokrypiai

Vadovaujantis Metodikos 28 punktu, į gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą yra įtraukiami kiti sąnaudų / pajamų nuokrypiai, pagrįsti Tarybai, kurie turi įtakos Bendrovės veiklai, bei kiti nuo Bendrovės nepriklausančių veiksmų kylantys sąnaudų / pajamų nuokrypiai, įskaitant ir dėl veiklą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų. Bendrovė prašo į 2021 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą įtraukti žemiau nurodytų sąnaudų nuokrypius.

1. 2019–2020 m. suskystintų gamtinių dujų pakartotinio dujinimo įrenginio (toliau – SGD stotelė) nuomos sąnaudos, patirtos vykdant Lietuvos Respublikos energetikos ministro 2016 m. balandžio 29 d. įsakymo Nr. 1-150 „Dėl nepertraukiamo gamtinių dujų tiekimo Druskininkų savivaldybės vartotojams užtikrinimo 2016–2017 metais veiksmų plano patvirtinimo“ nuostatas. 2019 m. pažymoje buvo numatyta, kad vadovaujantis Metodikos 28 punktu, Bendrovės patirtos faktinės 2019–2020 m. SGD stotelės nuomos sąnaudos bus vertinamos 2020 m. ir susidaręs skirtumas tarp faktinių ir į Bendrovės 2019–2020 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą įtrauktų SGD stotelės nuomos sąnaudų bus įtrauktas į Bendrovės 2021 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą.

Remiantis 2018 m. pažyma, į Bendrovės 2019 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų lygį buvo įtrauktos 107 793 Eur prognozuotos 2019 m. sausio – 2019 m. liepos mėnesių SGD stotelės nuomos sąnaudos, o pagal 2019 m. pažymą į Bendrovės 2020 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą buvo įtrauktos 210 996 Eur prognozuotos 2019 m. rugpjūčio – 2020 m. gegužės mėnesių SGD stotelės nuomos sąnaudos. Atsižvelgiant į tai, iš viso į Bendrovės 2019–2020 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą buvo įtraukta 318 789 Eur ($107\,793 + 210\,996 = 318\,789$) SGD stotelės nuomos sąnaudų.

Pažymėtina, kad Taryba 2020 m. birželio 25 d. nutarimu Nr. O3E-544 „Dėl AB „Energijos skirstymo operatorius“ investicijų projekto „Druskininkų suskystintų gamtinių dujų (SGD) išdujinimo stotelės įrengimas“ derinimo“ suderino Bendrovės investicijas, skirtas įrengti ir parengti eksploatuoti nuolatinę SGD stotelę Druskininkų savivaldybėje. Remiantis Dujų skyriaus 2020 m. birželio 18 d. pažyma Nr. O5E-452 „Dėl AB „Energijos skirstymo operatorius“ investicijų projekto „Druskininkų suskystintų gamtinių dujų (SGD) išdujinimo stotelės įrengimas“ derinimo“, investicijų projekto darbus buvo planuojama užbaigti iki 2020 m. rugpjūčio mėnesio, todėl nuo 2020 m.

² Remiantis Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo Nr. IX-884 2, 4, 8, 15, 16, 16-1, 19, 19-1, 22, 23, 24-1, 25, 26, 28, 31, 32, 34, 34-1, 36, 37 straipsnių pakeitimo ir 9 straipsnio pripažinimo netekusiu galios įstatymo Nr. XIII-1968 22 straipsnio 1 dalimi.

rugpjūčio mėnesio Bendrovė nebepatiria SGD stotelės nuomos sąnaudų. Pagal Bendrovės pateiktą informaciją, faktinės 2019–2020 m. SGD stotelės nuomos sąnaudos sudarė 395 589 Eur (žr. 1 priedą). Atsižvelgdamas į tai, Dujų skyrius apskaičiavo **76 800 Eur** (395 589–318 789=76 800) **skirtumą tarp faktinių ir į Bendrovės 2019–2020 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą įtrauktų SGD stotelės nuomos sąnaudų** bei siūlo šia suma didinti Bendrovės 2021 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą.

2. **2021 m. asmens duomenų apsaugos reikalavimų įgyvendinimo sąnaudos.** Bendrovė planuoja, kad įgyvendindama teisės aktų reikalavimus dėl asmens duomenų apsaugos užtikrinimo, papildomai patirs **12,5 tūkst. Eur** veiklos sąnaudų dėl reikiamų atlikti pakeitimų esamose sistemose. Atkreiptinas dėmesys, kad remiantis 2019 m. pažyma, Taryba jau į 2020 m. Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinę ribą įtraukė Bendrovės planuotas 2019–2020 m. 81 966 Eur sąnaudas, patirtas atliekant pakeitimus esamose sistemose dėl asmens duomenų apsaugos reikalavimų. Atsižvelgdama į tai, Taryba 2020 m. rugsėjo 18 d. raštu Nr. R2-(D)-5077 paprašė Bendrovės pagrįsti, šių sąnaudų poreikį bei patikslinti, kokie nauji teisės aktų pakeitimai, susiję su asmens duomenų apsaugos reikalavimais, lėmė poreikį atlikti papildomus pakeitimus esamose sistemose. Bendrovė 2020 m. spalio 2 d. raštu Nr. 20KR-SD-12068 patikslino, kad 2020 metais numatytos asmens duomenų apsaugos reikalavimų įgyvendinimo sąnaudos nebuvo patirtos, nes 2020 metais buvo vykdomi kiti prioritetiniai pokyčiai informacinėse sistemose. Tačiau planuotos nepanaudotos 12,5 tūkst. Eur sąnaudos Bendrovei yra reikalingos 2021 metais siekiant įgyvendinti bendrojo duomenų apsaugos reglamento reikalavimus. Atsižvelgdamas į tai, kad Bendrovė nurodė, jog 2020 m. į Bendrovės gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą įtrauktų 2020 m. asmens duomenų apsaugos sąnaudų nepatyrė, **Dujų skyrius siūlo papildomų asmens duomenų apsaugos sąnaudų į Bendrovės 2021 m. pajamų viršutinę ribą neįtraukti.**

3. **Sąnaudos, susijusios su COVID-19 (koronavirusine infekcija).** Bendrovė nurodė, kad 2020 m. vykdydama gamtinių dujų skirstymo veiklą patyrė 155 607 Eur sąnaudų, kurios susijusios su COVID -19, ir prašo jas įvertinti skaičiuojant 2021 m. gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinę ribą. Atsižvelgdamas į tai ir į Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. kovo 14 d. nutarimą Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“, kuriuo Lietuvos Respublikos teritorijoje buvo įvestas karantinas, **Dujų skyrius siūlo į 2021 m. Bendrovės gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą įtraukti 155 607 Eur sąnaudų, susijusių su COVID -19.**

4. **Apsaugos zonų registravimo sąnaudos.** Nuo 2020 m. sausio 1 d. įsigaliojo Lietuvos Respublikos specialiųjų žemės naudojimo sąlygų įstatymas, kuris numatė Bendrovei prievolę įregistruoti skirstomųjų dujotiekių apsaugos zonas. Atsižvelgdama į tai, Bendrovė pateikė informaciją apie planuojamas patirti apsaugos zonų registravimo ir administravimo sąnaudas 2021 metams.

Bendrovė nurodė, kad planuojamos apsaugos zonų registravimo ir administravimo sąnaudos patiriamos tiek elektros energijos skirstymo veikloje, tiek gamtinių dujų skirstymo veikloje, todėl tarp šių veiklų yra dalinamos atsižvelgiant į sklypų plotą: elektros sektoriui vertinamas sklypų plotas 107 538 ha, o dujų sektoriui – 3 590 ha. Atsižvelgiant į tai, 3 proc. planuojamų apsaugos zonų registravimo ir administravimo sąnaudų yra priskiriama gamtinių dujų skirstymo veiklai, t. y. iš viso 2021 m. gamtinių dujų skirstymo veiklai priskiriama 177 623 Eur apsaugos zonų registravimo sąnaudų. Šių sąnaudų detalizacija ir Bendrovės daromos prielaidos pateiktos 2 priede.

Atkreiptinas dėmesys, kad apsaugos zonų registravimo ir administravimo sąnaudas Bendrovė planuoja patirti 2020–2024 m., todėl jos bus vertinamos ir šio bei būsimo reguliavimo periodo metais. Taip pat *pažymėtina, kad skaičiuojant Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinę ribą 2022-iems ir vėlesniems metams bus vertinamas praėjusiu reguliavimo periodo laikotarpiu (t-2) Bendrovės faktiškai gamtinių dujų skirstymo veikloje patirtų ir į gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinę ribą įtrauktų apsaugos zonų registravimo ir administravimo sąnaudų skirtumas.*

Visi į 2021 m. Bendrovės gamtinių dujų skirstymo paslaugos pajamų viršutinę ribą įtraukiami sąnaudų nuokrypiai parodyti Oje.

5 lentelė. Į 2021 m. Bendrovės gamtinių dujų skirstymo paslaugos pajamų viršutinę ribą įtraukiami 2020–2021 m. sąnaudų nuokrypiai, Eur

Sąnaudos, Eur	Bendrovės siūlymas	Dujų skyriaus siūlymas
SGD stotelės nuomos sąnaudos	76 800	76 800
Asmens duomenų apsaugos reikalavimų įgyvendinimo sąnaudos	12 500	0
Sąnaudos, susijusios su COVID-19	155 607	155 607
Apsaugos zonų registravimo sąnaudos	177 623	177 623
Iš viso:	422 529*	410 029*

*Galimi netikslumai dėl skaičių apvalinimo.

Dujų skyrius siūlo į Bendrovės 2021 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą įtraukti 410 029 Eur 2020–2021 m. Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklos sąnaudų nuokrypius.

Visos Dujų skyriaus siūlomos pripažinti Bendrovės 2021 m. gamtinių dujų skirstymo veiklos sąnaudos sudaro 36 825 020 Eur, t. y. 2,94 proc. mažiau nei buvo nustatyta 2020 metams (6 lentelė).

6 lentelė. Bendrovės 2021 m. gamtinių dujų skirstymo veiklos sąnaudos, Eur

Sąnaudos, Eur	Žymėjimas	2020 m. nustatytos	2021 m.	
			Bendrovės siūlymas	Dujų skyriaus siūlymas
Operacinės sąnaudos	OPEX _{sk(beDU)}	8 607 862	8 639 048	8 639 048
Gamtinių dujų technologinės sąnaudos	C _L	4 077 508	3 206 127	3 108 626
Nusidėvėjimo sąnaudos	C _{DA}	9 569 987	9 468 363	9 468 363
Darbo užmokesčio sąnaudos	OPEX _{sk(DU)}	13 977 741	14 244 345	14 244 345
Mokesčių sąnaudos	C _T	1 000 220	954 609	954 609
Kiti sąnaudų nuokrypiai	C _X	708 245	422 529	410 029
Skirstymo veiklos sąnaudos iš viso:	S_{sk}	37 941 563	36 935 021	36 825 020

Dujų skyrius siūlo 2021 metams nustatyti 36 825 020 Eur Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklos sąnaudas.

2.4. Investicijų grąžos nustatymas

Vadovaujantis Metodikos 12.6.1 papunkčiu, investicijų grąža nustatoma atsižvelgiant į protingumo kriterijų atitinkančią investicijų grąžos normą pagal Metodikos 5 formulę:

$$ROI_i = \frac{r \times RAB}{100}$$

čia:

ROI_i – investicijų grąža, priskirtina paslaugai, Eur;

i – reguliuojamų kainų paslauga;

r – protingumo kriterijų atitinkanti investicijų grąžos norma, nustatoma pagal vidutinę svertinę kapitalo kainą (WACC), proc.;

RAB_i – paslaugai priskirtino reguliuojamo turto vertė, apskaičiuota pagal Metodikos 6 formulę, Eur.

Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklai priskirtino reguliuojamo turto (toliau – RAB) vertė nustatoma pagal Metodikos 12.6.3 papunktį, ir 2020 m. gruodžio 31d. sudaro 249 268 093 Eur (7 lentelė). Pažymėtina, kad didžiąją dalį investicijų, kurios traukiamos į 2020 m. gruodžio 31d. RAB sudaro investicijos į naujų vartotojų prijungimą. Lyginant su 2019 m. gruodžio 31 d. nustatyta RAB verte (229 564 959 Eur), 2020 m. gruodžio 31 d. RAB vertė didėja 19 703 134 Eur arba 8,58 proc.

7 lentelė. Reguluojamo turto vertė

Eil. Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	Skirstymo veikla
			2020 m. gruodžio 31 d.
1.	Ekonomiškai pagrįsta ilgalaikio turto vertė (RAB) 2020 gruodžio 31 d. (2+3-4-5+6-7-8-9-10)	tūkst. Eur	249 268 093
2.	Likutinė ilgalaikio turto vertė 2020 sausio 1 d., įskaitant nebaigtos statybos bei dotacijų ir subsidijų vertę (ataskaitinio laikotarpio pradžioje)	„-“	290 681 825
3.	Dujų įmonės su Taryba suderintos bei įgyvendintos investicijos per 2020 m. (ataskaitinius metus)	„-“	34 274 387
4.	Ilgalaikio turto balansinio nusidėvėjimo sąnaudos priskaitytos per 2020 m. (ataskaitinius metus)	„-“	9 780 031
5.	Parduoto, perleisto ir nurašyto turto per 2020 metus likutinė vertė	„-“	533 018
6.	Atsargos, kurias dujų įmonė privalo laikyti 2020 m. gruodžio 31 d. (ataskaitinio laikotarpio pabaigoje)	„-“	273 494
7.	Dotacijų ir subsidijų (įskaitant vartotojų prijungimo įmokas, ES fondų lėšas) likutinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	„-“	64 261 815
7.1.	iš jų: naujų vartotojų prijungimo įmokos	„-“	57 188 958
8.	Nenaudojamo, laikinai nenaudojamo (užkonservuoto) turto vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	„-“	0
9.	Nebaigtos statybos vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2020 m. gruodžio 31 d.	„-“	1 386 750
10.	Likutinė turto, priskiriamo kitoms veikloms, vertė (nesuderintos investicijos) 2020 m. gruodžio 31 d.	„-“	0

Pagal Metodikos 12.6.2 papunktį investicijų gražos norma (toliau – WACC) nustatoma vadovaujantis Investicijų gražos normos nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2015 m. rugsėjo 22 d. nutarimu Nr. O3-510 „Dėl Investicijų gražos normos nustatymo metodikos patvirtinimo“. WACC nustatoma reguliavimo periodui ir kasmet koreguojama atsižvelgiant į skolinto kapitalo kainos pokytį. WACC skaičiuojama pagal formulę:

$$r = WACC = R_d \times W_d + R_e \times \frac{1}{1 - m} \times W_e$$

$$R_e = R_f + \beta \times R_{erp}$$

WACC skaičiavimas ir dedamųjų paaiškinimai bei reikšmės parodytos 8 lentelėje.

8 lentelė. WACC 2019–2021 metams skaičiavimas*

WACC dedamosios	Žymėjimas	2019 m.	2020 m.	2021 m.
Nerizikingų investicijų gražos norma, proc.	R_f		2,32	
Nuosavybės rizikos premija, proc.	R_{erp}		4,43	
Santykinis rizikos matmuo, atspindintis ūkio šakos rizikingumo lygį, palyginti su bendru šalies ūkio rizikingumu	β		0,72	
Nuosavo kapitalo graža, proc.	R_e		5,51	
Nuosavo kapitalo dalis (optimali kapitalo struktūra), vnt. dalimis	W_E		0,4	
Nuosavo kapitalo graža vertinant kapitalo struktūrą, proc.	$R_e \times W_E$		2,20	
Bendrovės vidutinė svartinė skolinimosi palūkanų norma, proc.		1,249	1,912	1,930
Bendrovės vidutinės svartinės skolinimosi palūkanų normos didinimas, proc.		0,4255	0,159	0,255
Skolinto kapitalo kaina, proc.	R_d	1,67	2,071	2,185
Skolinto kapitalo dalis (optimali kapitalo struktūra), vnt. dalimis	W_D		0,6	
Skolinto kapitalo kaina, vertinant kapitalo struktūrą, proc.	$R_d \times W_D$	1,01	1,238	1,311
Pelno mokestis, proc.	m		15	
Vidutinė svartinė kapitalo kaina, proc.	WACC	3,59	3,84	3,90

*Galimi netikslumai dėl skaičių apvalinimo.

Atsižvelgiant į tai, kad 2021 metams Bendrovei apskaičiuota WACC yra 3,90 proc., o 2020 m. gruodžio 31d. RAB sudarys 249 268 093 Eur, Bendrovės 2021 m. investicijų grąža sudaro 9 721 456 Eur ($3,90/100 \times 249\,268\,093 = 9\,721\,456$), t. y. 10,28 proc. daugiau nei buvo nustatyta 2020 metams.

Dujų skyrius siūlo 2021 metams Bendrovei taikyti 3,90 proc. investicijų grąžos normą ir nustatyti 9 721 456 Eur investicijų grąžą.

2.5. 2014–2018 m. investicijų grąžos nuokrypio vertinimas

Remiantis 2019 m. pažyma, 2020 m. likusi Bendrovės vartotojams negražinta 2014–2018 m. leistinų pajamų neatitikties suma sudarė 28 581 069 Eur. Bendrovė, siekdama išlaikyti kainų stabilumą ilguoju laikotarpiu pasiūlė 2020 m. vartotojams gražinti 1/3 2014–2018 m. negražinto pelno, viršijančio nustatytą leistiną investicijų grąžą. Atitinkamai į 2020 m. Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinę ribą buvo įtraukta 9 527 023 Eur 2020 m. gražintina nustatytos investicijų grąžos viršijimo suma, o 2021 m. likusi Bendrovės vartotojams negražinta 2014–2018 m. leistinų pajamų neatitikties suma sudaro 19 054 045 Eur ($28\,581\,069 - 9\,527\,023 = 19\,054\,045^3$).

Bendrovė, siekdama išlaikyti kainų stabilumą ilguoju laikotarpiu siūlo 2021 m. vartotojams gražinti 1/3 2014–2018 m. negražinto pelno, viršijančio nustatytą leistiną investicijų grąžą. Atitinkamai 2020 m. gražintina nustatytos investicijų grąžos viršijimo suma sudaro 6 351 346 Eur. Vadovaujantis Metodikos 13 punktu, kai Metodikos 12.6.5.6 papunktyje numatyta tvarka apskaičiuotos investicijų grąžos, viršijančios Tarybos nustatytą dydį, gražinimas išdėstomas per ilgesnį nei vienerių metų laikotarpį, įvertinama pinigų kaina. Pinigų kainos nustatymui taikoma skolinto kapitalo kainos viršutinė riba, nurodyta Tarybos tinklalapio skiltyje „WACC skaičiavimo duomenys“. Tais reguliavimo periodo metais, kai gražinamas investicijų grąžos viršijimas, pritaikoma ½ palūkanų normos. Atsižvelgdamas į tai, nustatydamas 2021 m. investicijų grąžos korekcijos dydį, Dujų skyrius įvertino mokėtinas palūkanas nuo negražintos dalies (9 lentelė).

9 lentelė. *Investicijų grąžos nuokrypio gražinimo vartotojams palūkanų dydžio skaičiavimas*

Investicijų grąžos nuokrypio susidarymo metai	Tarybos priskaičiuota suma, tūkst. Eur	Realizavimo metai	Gražinama suma, tūkst. Eur	Likutis, tūkst. Eur	Palūkanų norma, proc.	Priskaičiuotos palūkanos, tūkst. Eur
2014	2 499	2018	1 249	1 249	-	-
		2019	601	648	2,10	40
		2020	216	432	2,23	17
		2021	144	288	2,40	12
2015	6 262	2018	3 131	3 131	-	-
		2019	1 507	1 625	2,10	99
		2020	542	1 083	2,23	42
		2021	361	722	2,40	30
2016	18 572	2018	9 286	9 286	-	-
		2019	4 468	4 818	2,10	294
		2020	1 606	3 212	2,23	125
		2021	1 071	2 141	2,40	90
2017 - 2018	21 489,942	2020	7 163	14 327	2,23	80
		2021	4 776	9 551	2,40	401
2021 metai iš viso			6 351	12 703		534

Iš viso suskaičiuota palūkanų suma 2021 metams sudaro 533 513 Eur. Įvertinęs gražintiną 6 351 346 Eur dydžio investicijų grąžos nuokrypio ir priskaičiuotų 533 513 Eur palūkanų sumą, **Dujų skyrius siūlo 2021 m. gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinę ribą Bendrovei mažinti 6 884 859 Eur.**

³ Galimi netikslumai dėl skaičių apvalinimo.

2.6. Gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų lygio viršutinė riba 2021 metams

Dujų skyriaus apskaičiuotas *Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų lygis 2021 metams sudaro 39 661 614 Eur, t. y. 7,29 proc. daugiau nei buvo nustatyta 2020 metams* (10 lentelė). Bendrovės gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinė riba labiausiai didėja dėl mažesnės dalies gražinamo 2014–2018 m. pelno, viršijančio nustatytą leistiną investicijų grąžą, ir dėl didesnės 2021 m. investicijų grąžos.

10 lentelė. 2020 m. nustatyti ir 2021 m. siūlomi nustatyti Bendrovės veiklos rodikliai, Eur

Veiklos rodiklis, Eur	Žymėjimas	2020 m. nustatyta	2021 m.	
			Bendrovės siūlymas	Dujų skyriaus siūlymas
Operacinės sąnaudos	OPEX _{sk(beDU)}	8 607 862	8 639 048	8 639 048
Gamtinių dujų technologinės sąnaudos	C _L	4 077 508	3 206 127	3 108 626
Nusidėvėjimo sąnaudos	C _{DA}	9 569 987	9 468 363	9 468 363
Darbo užmokesčio sąnaudos	OPEX _{sk(DU)}	13 977 741	14 244 345	14 244 345
Mokesčių sąnaudos	C _T	1 000 220	954 609	954 609
Kiti sąnaudų nuokrypiai	C _X	708 245	422 529	410 029
Skirstymo veiklos sąnaudos iš viso:	S_{sk}	37 941 563	36 935 021	36 825 020
Reguliuojamo turto vertė laikotarpio pradžioje	RAB	229 564 959	249 268 093	249 268 093
Vidutinė svertinė kapitalo kaina	WACC	3,84	3,90	3,90
Investicijų grąža	ROI	8 815 294	9 721 456	9 721 456
2014–2018 m. investicijų grąžos nuokrypis		-9 527 023	-6 351 346	-6 351 346
Palūkanos nuo negražintos investicijų grąžos nuokrypio dalies		-264 358	-533 513	-533 513
Pajamų viršutinė riba	P_{sk}	36 965 476	39 771 618	39 661 616*

*Galimi netikslumai dėl skaičių apvalinimo.

2.7. Baigiamosios nuostatos

Vadovaudamasis Gamtinių dujų įstatymo 9 straipsnio 1, 4 ir 14 dalimis, Metodika ir atsižvelgęs į Bendrovės 2020 m. rugsėjo 1 d. raštą Nr. 20KR-SD-8859, 2020 m. spalio 2 d. raštą Nr. 20KR-SD-12068 bei 2020 m. spalio 8 d. elektroninį laišką (reg. Nr. R1-13301), Dujų skyrius siūlo Tarybai nustatyti Bendrovei pakoreguotą viršutinę gamtinių dujų skirstymo pajamų ribą 2021 metams, galiosiančią nuo 2021 m. sausio 1 d., – 39 661 616 Eur.

PRIDEDAMA:

1. Faktinės ir į Bendrovės 2019–2020 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą įtrauktos SGD stotelės nuomos sąnaudos, 1 lapas;
2. Bendrovės planuojamų apsaugos zonų registravimo ir administravimo sąnaudų 2021 m. dydis bei taikomos prielaidos, 1 lapas;
3. Tarybos nutarimo „Dėl akcinės bendrovės „Energijos skirstymo operatorius“ gamtinių dujų skirstymo veiklos pajamų viršutinės ribos 2021 metams koregavimo“ projektas, 1 lapas.

Dujų skyriaus patarėja

Lina Karpavičiūtė

Į posėdį kviečiami:

1. Energetikos ministerijos atstovai, (info@enmin.lt);
2. AB „Energijos skirstymo operatorius“ atstovai, (info@eso.lt);
3. UAB „Ignitis grupė“ atstovai, (grupe@ignitis.lt);
4. UAB „Ignitis“ atstovai, (info@ignitis.lt).

1 PRIEDAS

FAKTINĖS IR Į BENDROVĖS 2019–2020 M. GAMTINIŲ DUJŲ SKIRSTYMO PAJAMŲ VIRŠUTINĘ RIBĄ ĮTRAUKTOS SGD STOTELĖS NUOMOS SĄNAUDOS

Metai, kuriais patirtos SGD stotelės nuomos sąnaudos	2019 m.												
Mėnuo	sausis	vasaris	kovas	balandis	gegužė	birželis	liepa	rugpjūtis	rugsėjis	spalis	lapkritis	gruodis	Iš viso
Faktinės SGD stotelės nuomos sąnaudos, Eur	<i>(Konfidenciali informacija)</i>												
<i>SGD išgarinimo stotelės nuomos paslaugos, Eur</i>													
<i>SGD stotelės techninis aptarnavimas trečiųjų šalių SGD tiekimo metu, Eur</i>													
Į Bendrovės 2019–2020 m. pajamų viršutinę ribą įtrauktos SGD stotelės nuomos sąnaudos, Eur													
Skirtumas tarp faktinių ir įvertintų SGD stotelės nuomos sąnaudų, Eur													
Metai, kuriais patirtos SGD stotelės nuomos sąnaudos	2020 m.												
Mėnuo	sausis	vasaris	kovas	balandis	gegužė	birželis	liepa	rugpjūtis	rugsėjis	spalis	lapkritis	gruodis	Iš viso
Faktinės SGD stotelės nuomos sąnaudos, Eur	<i>(Konfidenciali informacija)</i>												
<i>SGD išgarinimo stotelės nuomos paslaugos, Eur</i>													
<i>SGD stotelės techninis aptarnavimas trečiųjų šalių SGD tiekimo metu, Eur</i>													
Į Bendrovės 2019–2020 m. pajamų viršutinę ribą įtrauktos SGD stotelės nuomos sąnaudos, Eur													
Skirtumas tarp faktinių ir įvertintų SGD stotelės nuomos sąnaudų, Eur													
Skirtumas tarp faktinių ir į Bendrovės 2019–2020 m. gamtinių dujų skirstymo pajamų viršutinę ribą įtrauktų SGD stotelės nuomos sąnaudų iš viso, Eur													76 800

**BENDROVĖS PLANUOJAMŲ APSAUGOS ZONŲ REGISTRAVIMO IR ADMINISTRAVIMO
SĄNAUDŲ 2021 M. DYDIS BEI TAIKOMOS PRIELAIDOS**

Sąnaudų grupė	Sąnaudų dydis, Eur	Bendrovės taikomos prielaidos
Gyventojų registro išlaidos		<i>(Konfidenciali informacija)</i>
Registru centro išlaidos		
Pašto išlaidos		
Matininkų išlaidos		
Teisinės paslaugos		
Pirkimų paslaugos		
Komunikacijos išlaidos		
Kontaktų centro išlaidos		
Žymų registravimo išlaidos (žemės sklypai)		
Žymų registravimo išlaidos (teritorijos)		
Iš viso:	177 623*	

*Galimi netikslumai dėl skaičių apvalinimo.