

UAB „Klaipėdos rajono energija“

[monės kodas 302827128, Skinijos g. 3, Vėžaičiai, Klaipėdos r., tel. 8 46 458193, faks. 8 46 458419, el. p. bucinskas.klraionoenergija@gmail.com]

Klaipėdos rajono savivaldybės merui

2016-05-11 Nr. 12

Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos

Direktoriui

Klaipėdos g. 2, LT-96130 Gargždai,
Tel. (8 46) 45 25 45,
Faks. (8 46) 47 20 05

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Dėl Vėžaičių gyvenvietei centralizuotai tiekiamos šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo ketvirtiesiems bazinės kainos galiojimo metams

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 7 dalimi, Šilumos kainų nustatymo metodikos aktualia redakcija (toliau – Metodika) bei Investicijų gražos normos nustatymo metodika, įsigaliojusia nuo 2015 m. rugsėjo 22 d., UAB „Klaipėdos rajono energija“ pateikia šilumos kainos dedamųjų ketvirtiesiems bazinės kainos galiojimo metams perskaičiavimo projektą ir kitą reikalingą informaciją skaičiavimams pagrįsti.

Šilumos bazinės kainos dedamosios Bendrovei buvo nustatytos 2013 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. T11-288. Savivaldybės tarybos nustatytos šilumos kainos dedamosios galioja ne ilgiau kaip 12 mėnesių nuo jų įsigaliojimo dienos, ir antrais bei paskesniais bazinės kainos galiojimo metais yra tikslinamos, nustatant perskaičiuotas šilumos kainas dedamasias. Šilumos kainos dedamosios antriesiems bazinės kainos galiojimo metams buvo nustatytos Klaipėdos rajono Savivaldybės tarybos 2014 m. balandžio 24 d. sprendimu Nr. T11-203. Šiuo sprendimu taip pat leista bazinės šilumos kainos galiojimo laikotarpiu perskaičiuoti kainą, neišskiriant jos į atskiras veiklas. Tretiesiems bazinės kainos galiojimo metams kainos dedamosios buvo nustatytos Klaipėdos rajono Savivaldybės tarybos 2015 m. gegužės 28 d. sprendimu Nr. T11-129. Šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo ketvirtiesiems metams ataskaitinis laikotarpis – 2015 m. I-IV ketv.

Perskaičiuojant šilumos kainos pastoviąją dedamąją taikomi realizuotos šilumos kiekio pokyčio, efektyvumo koregavimo ir priskaitytinos investicijų gražos pokyčio koeficientai.

Šilumos kainos pastoviosios dedamosios pokytis dėl realizuotos šilumos kiekio pasikeitimo ($\Delta T_{Q,i,y}^{HR}$) skaičiuojamas vadovaujantis Metodikos 74.2. punkto nuostatomis. Dėl realizuotos šilumos kiekio pasikeitimo šilumos bazinės kainos pastovioji dedamoji didėja 0,214 euro ct/kWh.

Faktiškai ataskaitiniu laikotarpiu (2015 m. sausio-gruodžio mėn.) realizuotas šilumos kiekis (1,5339 tūkst. MWh), lyginant su nustatytu baziniuose skaičiavimuose (1,6262 tūkst. MWh) mažesnis 0,093 tūkst. MWh arba 5,67 proc. Pagaminto ir realizuoto šilumos kiekio neatitikimas tarp nustatyto bei faktiškai pagaminto ir realizuoto šilumos kiekio nustatomas pagal formulę:

$$I_{Q,i,y}^{HR} = 1 - \frac{Q_{HR,i,y} - Q_{HR,NS,y}}{Q_{HR}}$$

kur:

$I_{Q,i,y}^{HR}$ – realizacijos kiekio koeficientas, vieneto dalimis;

$Q_{HR,i,y}$ – faktiškai šilumos kainos (kainos dedamųjų) perskaičiavimo ataskaitiniu laikotarpiu y realizuotas šilumos kiekis, kWh;

$Q_{HR,NS,y}$ – realizuotas šilumos kiekis naujai prijungtose šilumos tiekimo sistemose, kWh;

Q_{HR} – realizuotinas šilumos kiekis per metus, kWh;

$$I_{Q,i,y}^{HR} = 1 - ((1.533.982 - 0) / 1.626.233) = 1 - 0,943 = 0,057$$

Realizuoto šilumos kiekio neatitikimo įtaka perskaičiuojamai šilumos kainai nustatoma pagal formulę:

$$\Delta T_{Q,i,y}^{HR} = T_{i,PD} * I_{Q,y}^{HR}$$

kur:

$\Delta T_{Q,i,y}^{HR}$ – kainos pokytis metais y dėl realizuoto šilumos kiekio neatitikimo, ct/kWh;

$T_{i,PD}$ – šilumos kainos pastovioji dedamoji, euro ct/kWh;

$$\Delta T_{Q,i,y}^{HR} = 3,75 \text{ euro ct/kwh} * 0,057 = 0,214 \text{ euro ct/kwh}$$

Skaičiuojant efektyvumo koregavimo koeficientą, pagal Metodikos 74.1. punkto reikalavimus ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio vartotojų kainų indeksas (2015 m. gruodžio mėn. -108,0035) lyginamas su paskutinio šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo metu naudotu vartotojų kainų indeksu (2014 m. gruodžio mėn. -108,0951). Efektyvumo didinimo koeficientas lygus pusei šilumos kainos perskaičiavimo ataskaitinio laikotarpio infliacijos dydžio. Kadangi šis perskaičiavimas yra trečias, pridedamas praėjusių ataskaitinių laikotarpių koeficientų suma (-0,00409), efektyvumo didinimo koeficientas sudaro (-0,00451). Dėl efektyvumo koeficiento įtakos šilumos bazinės kainos pastovioji dedamoji mažėja ($\Delta T_{EF,i,y}$) 0,008 euro ct/kWh.

Efektyvumo koeficientas nustatomas pagal formulę:

$$I_{EF,y} = \sum_{y=2,\dots,5} \left(\frac{VKI_y - 1}{2} \right)$$

kur:

$I_{EF,y}$ – efektyvumo koeficientas, vieneto dalimis;

y – metai po bazinės šilumos kainos (kainos dedamųjų) nustatymo ($y = 2, \dots, 5$);

VKI_y – vidutinis metinis (metai palyginti su ankstesniais metais) vartotojų kainų indekso pokytis metais y , vieneto dalimis, apskaičiuojamas kaip šilumos kainos (kainos dedamųjų) perskaičiavimo ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio vartotojų kainų indekso ir paskutinio perskaičiavimo metu naudoto vartotojų kainų indekso santykis. Perskaičiuojant šilumos kainą (kainos dedamąsias) pirmą kartą po šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo efektyvumo koeficiento skaičiavimuose naudojamas šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) mėnesio vartotojų kainų indeksas;

$$I_{EF,y} = (108,0035 / 108,0951 - 1) / 2 + (-0,00409) = (-0,00042) + (-0,00409) = (-0,00451)$$

Efektyvumo koeficiento įtaka perskaičiuojamai kainai nustatoma pagal formulę:

$$\Delta T_{EF,i,y} = \frac{(FC_i - C_{DA,i} - C_{INT,i} - JR_i) * 100}{Q_i} * I_{EF,y}$$

kur:

$\Delta T_{EF,i,y}$ – kainos pokytis metais y dėl efektyvumo koeficiento, euro ct/kWh;

FC_i – pastoviųjų sąnaudų, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimtis, Eur/metams;

$C_{DA,i}$ – nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, priskirtinos paslaugai (produktui), Eur/metams;

$C_{INT,i}$ – palūkanų sąnaudos, priskirtos atitinkamai paslaugai, Eur (taikoma perskaičiuojant šilumos bazines kainas (kainų dedamąsias), nustatytas pagal Šilumos kainų nustatymo metodiką, patvirtintą Komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96, galiojusią iki 2013 m. gruodžio 31 d.);

JR_i – investicijų graža, priskirtina paslaugai (produktui), Eur/metams;

Q_i – reguliuojamų kainų paslaugos (produkto) kiekis, vnt./metus.

$$\Delta T_{EF,i,y} = (60.886,82 - 16.322,98 - 5.502,78 - 11.231,78) * 100 / 1.626.233 * (0,00451) = 27.829,6 * 100 / 1.626.233 * (-0,00451) = (-0,008) \text{ euro ct/kwh}$$

Bazinės kainos galiojimo laikotarpiu investicijų įmonė neplanavo, skaičiuojant bazinę kainą. Investicijų planas nebuvo rengiamas, todėl pagal Metodikos 74.3 punktą ilgalaikio turto vienetų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų pokytis dėl naujai pagal Investicijų planą faktiškai pradėtus eksploatuoti ilgalaikio turto vienetus nėra skaičiuojamas perskaičiuojant šilumos kainos pastoviąją dedamąją ketvurtiems bazinės kainos galiojimo metams.

Skaičiuojant bazinę kainą investicinių projektų vykdymas nenumatytas ir ataskaitiniais metais įmonė investicinių projektų nevykdė, todėl pagal Metodikos 74.4 punktą investicijų gražos pokytis, išplaukiantis iš Ūkio subjekto įvykdytų investicinių projektų pobūdžio, nėra skaičiuojamas.

Kainos pokytis dėl priskaitytinos investicijų gražos pokyčio $\Delta T_{JR,i,y}^{WACC}$ skaičiuojamas pagal Metodikos 74.5 punktą ir nustatomas pagal formulę:

$$\Delta T_{JR,i,y}^{WACC} = \frac{(JR_{i,y}^{WACC} - JR_i^{WACC}) * 100}{Q_i} = \frac{\Delta JR_i^{WACC} * 100}{Q_i}$$

$$JR_{i,y}^{WACC} = r_y * K_{i,y} = \left[R_{d,y} * W_D + R_e * \frac{1}{1 - m_y} * W_E \right] * K_{i,y}$$

kur:

$\Delta T_{JR,i,y}^{WACC}$ – kainos pokytis metais y dėl priskaitytinos investicijų gražos pokyčio, susijusio su skolinto kapitalo kainos R_d pokyčiu, ct/kWh, Eur/mėn./kW, Eur/mėn.;

JR_i^{WACC} – priskaityta investicijų gražos apimtis, nustatyta šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo metu, priskirta paslaugai (produktui), Eur;

$JR_{i,y}^{WACC}$ – investicijų gražos apimtis metais y , priskirta paslaugai (produktui), perskaičiuota atsižvelgiant į skolinto kapitalo kainos R_d pokyčius, Eur;

ΔJR_i^{WACC} – investicijų gražos pokytis metais y dėl priskaitytinos investicijų gražos pokyčio, susijusio su skolinto kapitalo kainos R_d pokyčiu, Eur;

r_y – protingumo kriterijų atitinkanti investicijų gražos norma metais y , proc.;

$K_{i,y}$ – veikloje naudojamo kapitalo apimtis metais y (šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo metu naudoto kapitalo ir investicijų vertės, nuo kurios šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) perskaičiavimo metu pagal Metodikos 74.4.2 punktą buvo apskaičiuota investicijų graža, suma), Eur;

$R_{d,y}$ – skolinto kapitalo kaina (palūkanų norma) metais y , proc.;

R_e – nuosavo kapitalo graža, proc.;

W_D – skolintas kapitalas (finansavimo skolintomis lėšomis dalis), vieneto dalimis;

W_E – nuosavas kapitalas (finansavimo nuosavomis lėšomis dalis), vieneto dalimis.

Nuo 2016 m. sausio 1 d. atliekant šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimą, investicijų gražos norma r_y turi būti apskaičiuotas vadovaujantis Investicijų gražos normos nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2015 m. rugsėjo 22 d. nutarimu Nr. O3-510 „Dėl Investicijų gražos normos nustatymo metodikos patvirtinimo“. Apskaičiuoti r_y taikoma šilumos bazinės kainos ataskaitinio laikotarpio skolinto kapitalo (W_D) ir nuosavo kapitalo (W_E) dalis, faktinė bendrovės laikotarpio nuo 2014 m. liepos mėn. iki 2015 m. birželio mėn. skolinto kapitalo kaina $R_{d,y}$ bei nuosavo kapitalo graža R_e , kuri yra paskelbta Komisijos tinklalapyje ir lygi 10,35 proc. Skolinto kapitalo kaina $R_{d,y}$, apskaičiuota kaip įmonės faktinis paskolų litais ir eurai, kurių trukmė ilgesnė nei vieneri metai, likučių palūkanų normos svertinis vidurkis yra 0,18 proc. (4 priedas). Kadangi, kaip numato Investicijų gražos normos nustatymo metodikos 6 punktas, paskolų likučių palūkanų normos svertinis vidurkis yra ne didesnis nei to paties laikotarpio Lietuvos banko skelbiamų nefinansinėms korporacijoms (bendrovėms) suteiktų paskolų litais (iki 2014 m. gruodžio 31 d.) ir eurai (nuo 2015 m. sausio 1 d.), kurių trukmė ilgesnė nei vieneri metai, likučių palūkanų normų vidurkis (2,98 proc.), todėl vadovaujantis 7 punktu, faktinę skolinto kapitalo kainą $R_{d,y}$ reikia padidinti dalimi, kuri lygi pusei skirtumo tarp faktinės įmonės skolinto kapitalo kainos ir skelbiamos jos viršutinės ribos:

$$R_{d,y}=0,18+(2,98-0,18)/2=0,18+1,40=1,58 \text{ proc.}$$

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skolinto kapitalo balansinė vertė buvo 57.351 Eur., nuosavo kapitalo vertė - 63.877 Eur. Atitinkamai skolinto kapitalo W_D dalis- 0,47, nuosavo kapitalo W_E dalis-0,53 (5 priedas).

Investicijų gražos apimtis metais y , perskaičiuota atsižvelgiant į skolinto kapitalo kainos R_d pokyčius:

$$r_y=1,58*0,47+10,35/(1-0,15)*0,53=0,74+6,45=7,19 \text{ proc.}$$

Bendrovės apskaičiuotas r_y negali būti didesnis negu apskaičiuotas pagal optimalią kapitalo struktūrą (60 proc. skolinto kapitalo ir 40 proc. nuosavo kapitalo), t.y. 6,66 proc. ($2,98*0,6+10,35/0,85*0,4$). Todėl vadovaujantis Investicijų gražos normos nustatymo metodikos 11 punktu r_y nustatoma taikant optimalią kapitalo struktūrą, faktinę bendrovės skolinto kapitalo kainą ir skelbiamą nuosavo kapitalo gražą (10,35 proc.):

$$r_y=1,58*0,6+10,35/(1-0,15)*0,4=0,95+4,87=5,82 \text{ proc.}$$

Dauginant r_y ir $K_{i,y}$ gaunamas $JR^{WACC}_{i,y}$. Veikloje naudojamo kapitalo apimtis $K_{i,y}$ gaunama prie šilumos bazinės kainos skaičiavimo metu apskaičiuotos vertės, nuo kurios buvo skaičiuojamas normatyvinis pelnas, pridėjus atliktų investicijų, kurios buvo įvertintos praeitų šilumos kainos

dedamųjų perskaičiavimų metu (Metodikos 74.4.2 punktas), vertę. Investicijų ankstesniais bazinės kainos perskaičiavimo laikotarpiais nebuvo, todėl veikloje naudoto kapitalo apimtis $K_{i,y}$ lygi tai kapitalo vertei, kuri buvo nustatyta skaičiuojant bazinę kainą, t.y. 224.629 Eur. Investicijų gražos apimtis ketvirtais bazinės kainos galiojimo metais yra:

$$JR^{WACC}_{i,y} = 5,82 * 224.629 / 100 = 13.073 \text{ Eur.}$$

Investicijų gražos apimtis JR^{WACC}_i , nustatyta šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo metu, yra lygi 11.232 Eur. Skaičiuojant kainos pokytį dėl priskaitytinos investicijų gražos pokyčio išminusuojamos palūkanų sąnaudos $C_{INT,i}$, nustatytos bazinėje kainoje, kadangi pagal naująją Metodikos redakciją (punktas 39.2.2) šios sąnaudos laikomos nepaskirstytinomis ir patiriamos įmonės investicijų gražos sąskaita:

$$\Delta T^{WACC}_{JR,i,y} = (13.073 - 11.232 - 5.502) * 100 / 1.626.233 = -0,23 \text{ ct/kWh.}$$

Kitų, nuo įmonės valios nepriklausančių veiksnių nulemtų, neišvengiamų sąnaudų pokyčių ataskaitiniais metais nebu, todėl kainos pokytis pagal Metodikos 74.8 punktą neskaičiuojamas.

Metodikos 74.9 punktas numato investicijų gražos koregavimą, kai šilumos tiekėjo vidutinė faktinė dviejų paskutinių metų investicijų graža viršija atitinkamai veiklai nustatytą tiekėjo vidutinę svertinę investicijų gražą 1 proc. punktu. Bendrovės 2014 ir 2015 m. bazinė investicijų gražos norma buvo 5 proc., o faktinė vidutinė – 4,63 proc., t. y. faktinė investicijų gražos norma neviršijo nustatytos bazinės normos, todėl investicijų graža nekoreguojama (priedas Nr.3).

Perskaičiuojant šilumos kainos kintamąją dedamąją perskaičiuojamos elektros energijos sąnaudas. Bendrovė elektros energijos sąnaudas, taikant baziniuose skaičiavimuose nustatytus kiekius, perskaičiavo dėl pasikeitusios elektros energijos kainos. Faktinė ataskaitinio laikotarpio vidutinė elektros energijos kaina, lyginant su bazinių kainų dedamųjų skaičiavimo metu taikyta kaina mažėja nuo 13,32 euro ct/kWh iki 12,39 euro ct/kWh. Elektros energijos sąnaudos baziniam elektros energijos kiekiui (18,31 tūkst. Kwh) sumažėja nuo 2,439 tūkst.Eur iki 2,269 tūkst.Eur. Elektros energijos sąnaudos 1 kwh pagamintos ir patiektos šilumos (pagal bazinį kiekį Q_i) sumažėja nuo 0,150 euro ct/kwh iki 0,140 euro ct/kwh. Dėl perskaičiuotų elektros energijos kainų šilumos kainos kintamoji dedamoji mažėja 0,01 euro ct/kwh.

Bendrovės šilumos bazinės kainos pastovioji dedamoji sudarė 3,75 euro ct/kWh. Ketvirtiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams pastovioji dedamoji sudaro 3,72 euro ct/kWh, t.y. 0,03 euro ct/kWh mažesnė nei bazinėje kainoje (dėl realizuoto šilumos kiekio pokyčio padidėjo 0,21 euro ct/kwh, dėl efektyvumo koeficiento sumažėjo 0,01 euro ct/kwh, dėl priskaitytinos investicijų gražos pokyčio sumažėjo 0,23 euro ct/kwh) ir 0,38 euro ct/kWh mažesnė, lyginant su galiojančia (4,10 euro ct/kWh).

Šilumos bazinės kainos kintamoji dedamoji sudarė 6,85 euro ct/kWh. Ketvirtiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams kintamoji dedamoji dėl elektros energijos kainos pokyčio sumažėjo 0,01 euro ct/kwh ir sudaro 6,84 euro ct/kWh. Lyginant su galiojančia kaina kintamoji dedamoji (6,85 euro ct/kWh) sumažėjo taip pat 0,01 euro ct/kwh.

Papildomas pajamas (t.y.9.088 Eur), susidariusias dėl faktinių ir į šilumos kainą įskaičiuotų dujų kainų skirtumo, paskirsčius 12 mėnesių laikotarpiui baziniam realizuotinos šilumos kiekiui, šilumos kaina mažėja 0,56 euro ct/kwh. Papildoma dedamoji dėl papildomų pajamų nustatoma pagal formulę:

$$\Delta T_{P,y} = \frac{P_{P,y-1} * 100}{Q_{HR}}$$

kur:

$\Delta T_{P,y}$ – papildoma dedamoji dėl papildomų pajamų, euro ct/kWh;

$P_{P,y-1}$ – papildomos pajamos, Eur;

$$\Delta T_{P,y} = 9.088 * 100 / 1.626.233 = 0,56 \text{ euro ct/kwh}$$

Eil. Nr.	Šilumos kainos dedamosios	Nustatyta baziniuose skaičiavimuose, euro ct/kWh be PVM	Šilumos kaina antriesiems bazinės kainos galiojimo metams, euro ct/kWh be PVM	Galiojanti šilumos kaina tretiesiems bazinės kainos galiojimo metais, euro ct/kWh be PVM	Projekcinė šilumos kaina ketvirtiesiems bazinės kainos galiojimo metais, euro ct/kWh be PVM	Projekcinės kainos pokytis lyginant su bazine kaina	
						Euro ct/kWh be PVM	Proc.
1.	Šilumos kainos dedamosios:	10,6	10,49	10,38	10,00	-0,6	-5,66
1.1.	pastovioji dedamoji	3,75	3,94	4,10	3,72	-0,03	-0,8
1.2.	kintamoji dedamoji	6,85	6,86	6,85	6,84	-0,01	-0,15
1.3.	papildoma dedamoji	-	-0,31	-0,57	-0,56	-0,56	-

Teikiame tvirtinti Klaipėdos rajono Vėžaičių gyvenvietei centralizuotai tiekiamos šilumos kainos dedamasias ketvirtiesiems bazinės kainos galiojimo metams:

1. Šilumos gamybos savo šaltinyje ir tiekimo į tinklą vienanarė kaina $T_y = 3,72 + T_{i,KD,y}$;
 - 1.1. Pastovioji dedamoji $T_{i,PD,y} = 3,72$ euro ct/kWh;
 - 1.2. Kintamoji dedamoji $T_{i,KD,y} = 0,140 + (227,14 * T_d) / (1,62623 * 10000)$;
2. Papildoma dedamoji, kuria mažinama šilumos kaina $\Delta T_p = (-0,56)$ euro ct/kwh.

PRIDEDAMA. 1 priedas. Ūkio subjekto duomenų suvestinė perskaičiuotai kainai (kainos dedamosioms) nustatyti. 2 lapai.

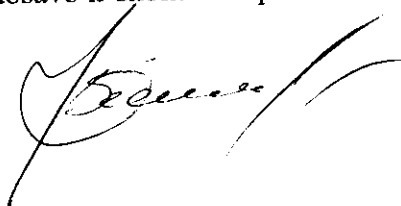
2 priedas. Ūkio subjekto sąnaudų (pajamų) dėl taikytų kuro įsigijimo ir suvartojimo bei šilumos įsigijimo kainų skirtumo ataskaita. 1 lapas.

3 priedas. Paskutinių dviejų metų faktinės ir Ūkio subjektui nustatytos investicijų gražos neatitikties skaičiavimas. 1 lapas.

4 priedas. Skolinto kapitalo kainos R_d skaičiavimas. 1 lapas.

5 priedas. Nuosavo ir skolinto kapitalo struktūros skaičiavimas. 1 lapas.

Direktorius



Stasys Bučinskas

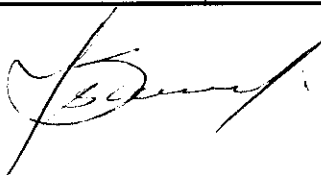
ŪKIO SUBJEKTO DUOMENŲ SUVESTINĖ PERSKAIČIUOTAI KAINAI (KAINOS DEDAMOSIOMS)
NUSTATYTI

2016.05.11

Rodikliai		Šilumos tiekimas Central. tiekimo sist. vartotojams	
ĮVESTIES RODIKLIAI ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS (PASTOVIOVIOS DEDAMOSIOS) PERSKAIČIAVIMUI			
$\Delta TEF_{i,y}$	Šilumos kainos pokytis metais y dėl efektyvumo koeficiento pokyčio	euro ct/kWh	(-0,0077)
IEF_y	Efektyvumo koeficientas	vnt.dalimis	(-0,00451)
y	Metai po bazinės šilumos kainos (kainos dedamųjų) nustatymo	y=2,...,5	4 (ketvirtieji)
VKI_y	Vidutinis metinis (metai palyginti su ankstesniais metais) vartotojų kainų pokytis metais y	vnt.dalimis	0,9992
	<i>Perskaičiavimo ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio vartotojų kainų indeksas</i>	vnt.	108,0035
	<i>Paskutinio perskaičiavimo ataskaitinio laikotarpio (y-1) paskutinio mėnesio arba šilumos bazinės kainos nustatymo mėnesio vartotojų kainų indeksas</i>	vnt.	108,0951
FC_i	Pastoviųjų sąnaudų, priskirtinų atitinkamai paslaugai (produktui) baziniais metais, apimtis	Eur	60.886,82
$C_{DA,i}$	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, priskirtinos atitinkamai paslaugai (produktui) baziniais metais	Eur	16.322,98
JR_i	Investicijų graža, priskiriama atitinkamai paslaugai (produktui) baziniais metais	Eur	11.231,46
$CINT_i$	Palūkanų sąnaudos, priskiriamos atitinkamai paslaugai (produktui) baziniais metais*	Eur	5.502,78
$\Delta THRQ_{i,y}$	Šilumos kainos pokytis metais y dėl šilumos kiekio neatitikimo	euro ct/kWh	0,214
$i_{HR,Q,y}$	Šilumos kiekio koeficientas	vnt.dalimis	0,057
$Q_{HR,y}$	Faktiškai perskaičiavimo ataskaitiniu laikotarpiu pagamintas ir realizuotas šilumos kiekis	kWh	1.533.982
Q_{HR}	Realizuotinas šilumos kiekis, nustatytas šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo metu	kWh	1.626.233
$Q_{HR,NS,y}$	Faktiškai realizuotas šilumos kiekis naujai prijungtose šilumos tiekimo sistemose	kWh	0
$\Delta T_{DA,i,y}^{INV}$	Šilumos kainos pokytis metais y dėl nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų gamyboje pokyčio	euro ct/kWh	netaikoma
$C_{DA,i,y}^{INV}$	Faktiškai įvykdytų investicinių projektų per praėjusius kalendorinius metus nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	Eur	netaikoma
$\Delta T_{JR,i,y}^{INV}$	Šilumos kainos pokytis metais y dėl priskaitytinios investicijų gražos, susijusio su įvykdytais investiciniais projektais	euro ct/kWh	netaikoma
$\Delta JR_{i,y}^{INV}$	Faktiškai metais y įvykdytų investicinių projektų graža	Eur	netaikoma
$\Delta T_{JR,i,y}^{WACC}$	Šilumos kainos pokytis metais y dėl investicijų gražos pokyčio, susijusio su R_d ir R_e pokyčiu	euro ct/kWh	-0,23
$JR_{i,y}^{WACC}$	Investicijų gražos apimtis metais y	Eur	13.073
r	Investicijų gražos norma metais y	proc.	5,82
$R_{d,y}$	Skolinto kapitalo kaina metais y	proc.	1,58
$R_{e,y}$	Nuosavo kapitalo graža metais y	proc.	10,35
W_D	Skolintas kapitalo dalis	vnt.dalimis	0,6
W_E	Nuosavas kapitalo dalis	vnt.dalimis	0,4
$K_{i,y}$	Veikloje naudojamo kapitalo apimtis metais y	Eur	224.629
$\Delta T_{PNK,HG,y}$	Šilumos kainos pokytis metais y dėl kogeneracinėse jėgainėse pagamintos elektros energijos pelno (nuostolių) rizikos koeficiento	euro ct/kWh	netaikoma
$C_{PNK,HG,y}$	Kogeneracinėse jėgainėse pagamintos elektros energijos pelnas (nuostoliai) metais y	Eur	netaikoma
$\Delta T_{B,HT,y}$	Šilumos kainos pokytis metais y dėl balansavimo centralizuoto šilumos tiekimo sistemose paslaugos teikimo rezultato	euro ct/kWh	netaikoma

Rodikliai			Šilumos tiekimas Central. tiekimo sist. vartotojams
$C_{B,HT,y}$	Balansavimo centralizuoto šilumos tiekimo sistemose paslaugos teikimo rezultatas metais y	Eur	netaikoma
$\Delta T_{X,i,y}$	Kainos pokytis metais y dėl kitų sąnaudų pokyčių, nepriklausančių nuo Ūkio subjekto valios	euro ct/kWh	netaikoma
$C_{X,i,y}$	Sąnaudų pokytis, nepriklausantis nuo Ūkio subjekto valios	Eur	netaikoma
$\Delta T_{X,i,y}$	Kainos pokytis metais y dėl kitų bazinėse šilumos kainų dedamosiose neįvertintų faktorių (nurodyti)	euro ct/kWh	netaikoma
$C_{X,i,y}$	Sąnaudų pokytis, dėl kitų bazinės šilumos kainos dedamosiose neįvertintų pokyčių	Eur	netaikoma
$\Delta TRJ_{i,y}$	Kainos pokytis metais y dėl faktinės investicijų grąžos neatitikimo priskaitytajai	euro ct/kWh	netaikoma, nes neviršija 6 proc. ribos (5 proc.+1 proc.)
J _{ri}	Šilumos bazinėje kainoje (kainos dedamosiose) arba paskutinio perskaičiavimo metu priskaityta investicijų grąža	Eur	11.232
J _{R_i(y-1)}	Faktinė investicijų grąža metais y-1 (2015 m.)	Eur	13.535
J _{R_i(y-2)}	Faktinė investicijų grąža metais y-2 (2014 m.)	Eur	4.850
ĮVESTIES RODIKLIAI ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS (KINTAMOSIOS DEDAMOSIOS) PERSKAIČIAVIMUI			
ΔT_E	Šilumos kainos pokytis dėl elektros energijos technologinėms reikmėms kainų pokyčio metais y	euro ct/kWh	0,002
$q_{E,i}$	elektros energijos technologinėms reikmėms kiekis, nustatytas bazinės kainos skaičiavimo metu	kWh	18.310
$q_{E,y}$	Elektros energijos technologinėms reikmėms kiekis, nustatytas perskaičiavimo metu	kWh	23.895
$p_{E,i}$	vidutinė elektros energijos technologinėms reikmėms kaina metais y-1	euro ct/kWh	13,32
$p_{E,y}$	vidutinė elektros energijos technologinėms reikmėms kaina metais y	euro ct/kWh	12,39
ΔT_w	Šilumos kainos pokytis dėl vandens technologinėms reikmėms kainų pasikeitimo metais y	euro ct/kWh	netaikoma
$q_{w,y}$	vandens technologinėms reikmėms kiekis, nustatytas bazinės kainos skaičiavimo metu	m ³	netaikoma
$q_{w,y-1}$	Vandens technologinėms reikmėms kiekis, nustatytas perskaičiavimo metu	m ³	netaikoma
$p_{w,y-1}$	vandens technologinėms reikmėms kaina metais y-1	Eur/m ³	netaikoma
$p_{w,y}$	vandens technologinėms reikmėms kaina metais y	Eur/m ³	netaikoma
$\Delta T_{HM\&HP,y}$	Papildoma kuro ir (ar) šilumos įsigyjimo sąnaudų neatitikimo dedamoji metams y	euro ct/kWh	netaikoma
$P_{HM\&HP,F,y-1}$	Faktiškai gautos pajamos y-1 metais pagal atitinkamą kintamosios kainos dedamosios dalį (kuro bei šilumos iš NG įsigyjimas)	Eur	netaikoma
$C_{HM\&HP,F,y-1}$	Faktiškai patirtos sąnaudos praėjusiais ataskaitiniais metais kuro bei šilumos iš Nepriklausomų gamintojų įsigyjimui	Eur	netaikoma
ĮVESTIES RODIKLIAI PAPILDOMAI DEDAMAJAI DĖL KURO IR (AR) ŠILUMOS ĮSIGYJIMO SĄNAUDŲ NEATITIKIMO IR PAJAMŲ, PAŽEIDŽIANT TEISĖS AKTUS, ĮVERTINIMI			
$\Delta T_{P,y}$	Papildoma dedamoji dėl papildomų pajamų metams y	euro ct/kWh	-0,56
$P_{P,y-1}$	Papildomos pajamos, gautos dėl dujų kainų skirtumo	Eur	9.088
ŠILUMOS PERSKAIČIUOTOS KAINOS (KAINŲ DEDAMOSIOS)			
$T_{i,KD,y}$	Perskaičiuotos šilumos (produkto) gamybos kainos kintamoji dedamoji (projekcinė)	euro ct/kWh	6,84
$T_{i,PD,y}$	Perskaičiuotos šilumos (produkto) vienanarės kainos pastovioji dedamoji	euro ct/kWh	3,72
$\Delta TP,y$	Perskaičiuotos šilumos (produkto) vienanarės kainos papildoma dedamoji	euro ct/kWh	-0,56

Direktorius



Statys Bučinskas

ŪKIO SUBJEKTO ŠAŅAUDŲ (PAJAMŲ) DĒL TAIKYTŲ KURO ĪSIGĪJIMO IR SUVARTOJIMO BEI ŠILUMOS ĪSIGĪJIMO KAINŲ SKIRTUMU ATASKAITA

2016.05.11

Eil. Nr.	Rodītāji	Māto vnt.	ĪŠ VIŠO	Sausis	Vasaras	Kovas	Balandis	Cēgužē	Birželis	Liepa	Rugpjūnis	Rugšējis	Spalis	Lapkritis	Grudis
I.	SUVARTOTO KURO KĒKĪJS:														
I.1.	Faktiski savartoto kuro kēkēis:	1000 m ³	207,511	38,058	35,240	28,895	20,065	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	21,172	26,537	32,544
I.1.1.	Gaminiu duju kēkēis														
II.	SUVARTOTO KURO ŠAŅAUDOS:														
II.1.	Faktiski savartoto kuro šaŅaudos:	Eur	61,002	13,449	11,510	9,233	6,062	0	0	0	0	0	5,629	7,127	7,992
II.1.1.	Gaminiu duju faktiēš šaŅaudos														
II.2.	Faktiski savartoto kuro kaina:	Eur/1000 m ³	301	353	327	320	302	-	-	-	-	0	266	269	246
II.2.1.	Gaminiu duju faktiēš kaina														
II.3.	Pagal baziēš kuro struktūrā perskaitiēto kuro šaŅaudos:	Eur	68,612	14,806	15,933	10,805	4,881	0	0	0	0	0	4,292	7,238	10,656
II.3.1.	Gaminiu duju faktiēš šaŅaudos pagal baziēš kēkēis														
III.	KURO ĪSIGĪJIMO KAINA GALIĒJUSIĒJE ŠILUMOS KAINIĒJE (KAINOS KINTAMOĒIĒJE DEDAMOĒIĒJE):														
III.1.	Gaminiu duju faktiēš kaina	Eur/1000 m ³	342	394	398	353	327	0	0	0	0	0	302	302	266
III.2.	Gaminiu duju faktiēš šaŅaudos pagal baziēš kēkēis	Eur	77,700	16,508	19,415	11,937	5,283	0	0	0	0	0	4,875	8,140	11,543
IV.	KURO ĪSIGĪJIMO KAINA BAZIŅĒJE ŠILUMOS KAINIĒJE (KAINOS KINTAMOĒIĒJE DEDAMOĒIĒJE):														
IV.1.	Gaminiu duju kaina	Eur/1000 m ³	480	480	480	480	480	-	-	-	-	-	480	480	480
IV.2.	Kuro šaŅaudos	Eur	109,004	20,107	23,411	16,228	7,753	0	0	0	0	0	7,746	12,934	20,824
V.	ŠILUMOS KĒKĒIĒI														
V.1.	Šilmos kēkēis Q _{HR} (pagal baziēš kaimē)	kWh	1,626,233	301,061	348,551	250,510	111,884	0	0	0	0	0	117,008	181,952	315,267
V.2.	Šilmos kēkēis Q _{HR} (faktiēš kaimē)	kWh	1,533,982	280,116	276,596	207,785	167,822	0	0	0	0	0	153,508	214,048	234,107

Tvirīnu:

Direktorius

Statys Butēškas



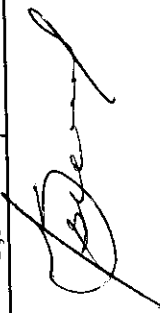
**74.9. p. Paskutinių dviejų metų faktinės ir Ūkio subjektui nustatytos investicijų grąžos neatitikties skaičiavimai:
Ataskaitinis laikotarpis 2014-2015 m.**

Eil. Nr.	Rodiklis	Matavimo vnt.	2014 m.	2015 m.	Iš viso per 2014 m. ir 2015 m.
1.	Veiktos rezultatas (pagal ERS)	tūkst. Eur	14,1	13,5	27,7
2.	Nepadengtos kuro sąnaudos*	tūkst. Eur	0,0	0,0	0,0
3.	Susigrąžintos nepadengtos kuro sąnaudos**	tūkst. Eur	9,3	0,0	9,3
4.	Investicijų grąža taikant Metodikos 74.9.1 p.(eliminavus nepadengtas sąn.), 1 eil. + 2 eil. - 3 eil.	tūkst. Eur	4,8	13,5	18,4
5.	Faktinis nusidėvėjimas (pagal ERS)	tūkst. Eur	16,1	16,1	32,2
6.	Nusidėvėjimas pagal normatyvus***	tūkst. Eur	14,9	14,9	29,8
7.	Perskačiuota investicijų grąža, 4 eil. + 5 eil. - 6 eil.	tūkst. Eur	6,1	14,7	20,8
8.	Veikloje naudojamo kapitalo apimtis (BK)	tūkst. Eur	224,6	224,6	449,3
9.	Kapitalo kaina JR ₂₀₁₄ , JR ₂₀₁₅ (7 eil. / 8 eil.)	proc.	2,69	6,56	4,63
10.	Nustatyta Investicijų grąža bazinėje kainoje JR ^{WACC} _{IV} ****	tūkst. Eur	11,23	11,23	22,5
11.	Kapitalo kaina bazinėse kainose JR ₁ , (10 eil./ 8 eil.)	proc.	5,00	5,00	5,00
12.	BK Investicijų grąžos	tūkst. Eur	-5,18	3,51	-1,7

Tvirtinu:

Direktorius

Statys Bučinskas

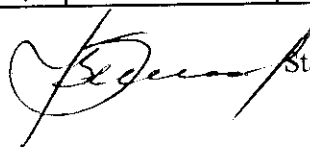


Investicijų gražos normos nustatymo metodikos p.6
Skolinto kapitalo kainos Rd skaičiavimas

Metai, mėnuo	Paskolos Nr.	Paskolos likutis mėnesio pabaigoje, Eur	Palūkanos, Eur	Faktinė palūkanų norma, proc.
2014 07 31	1.	69378,96	126,37	0,182
	2.	49180,20	91,41	0,186
2014 08 31	1.	67167,46	126,50	0,188
	2.	47791,24	90,09	0,189
2014 09 30	1.	64955,97	122,54	0,189
	2.	46402,27	86,82	0,187
2014 10 31	1.	64846,12	109,61	0,169
	2.	46402,27	81,75	0,176
2014 11 30	1.	60532,98	108,78	0,180
	2.	44925,33	82,14	0,183
2014 12 31	1.	58321,48	101,89	0,175
	2.	42235,36	77,31	0,183
2015 01 30	1.	58321,48	101,05	0,173
	2.	42235,36	77,16	0,183
2015 02 28	1.	53898,34	97,54	0,181
	2.	39457,38	68,57	0,174
2015 03 30	1.	51686,84	84,95	0,164
	2.	38068,41	57,44	0,151
2015 04 30	1.	49475,34	79,40	0,160
	2.	36679,44	61,19	0,167
2015 05 30	1.	47263,84	72,29	0,153
	2.	35290,47	57,23	0,162
2015 06 30	1.	45052,34	71,35	0,158
	2.	33901,50	56,96	0,168
Faktinės paskolų likučių palūkanų normos svertinis vidurkis		1193470,38	2090,34	0,175

Tvirtinu:

Direktorius

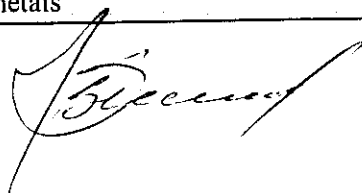


Statys Bučinskas

Metodikos 57.7.2 p. Nuosavo ir skolinto kapitalo struktūros skaičiavimas
Ataskaitinis laikotarpis 2015 m.

Rodiklis	Mato vnt.	Apimtis
FA _i ilgalaikis turtas	Eur	499.715
CA _i trumpalaikis turtas		29.572
DS _i dotacijos ir subsidijos		392.920
LL _i ilgalaikiai įsipareigojimai		14.145
CL _i trumpalaikiai įsipareigojimai		58.345
LLF _i ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai, įskaitant ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį		57.351
E _i nuosavas kapitalas	Eur	63.877
D _i skolintas kapitalas	Eur	57.351
Faktinė skolinto kapitalo W _D dalis	vnt.dalis	0,47
Faktinė nuosavo kapitalo W _E dalis	vnt.dalis	0,53
Optimali skolinto kapitalo W _D dalis	vnt.dalis	0,60
Optimali nuosavo kapitalo W _E dalis	vnt.dalis	0,40
Faktinė veikloje naudojamo kapitalo apimtis K _i , kapitalo struktūrai nustatyti y metais	Eur	121.228

Tvirtinu:



Direktorius Statys Bučinskas