

## UAB „Klaipėdos rajono energija“

Įmonės kodas 302827126, Sodžiaus g. 17, Vėžaičiai, Klaipėdos r., tel.8 46 458193 el. p. bucinskas.klrajoenergija@gmail.com

2020-03-16 Nr. 42

### Klaipėdos rajono savivaldybės merui

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 tretiesiems 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“ teikia šilumos kainos dedamųjų tretiesiems bazinės kainos galiojimo metams perskaičiavimo projektą ir kitą reikalingą informaciją skaičiavimams pagrįsti.

Šilumos bazinės kainos dedamosios Bendrovei buvo nustatytos 2018 m. gegužės 31 d. sprendimu Nr. T11-232. 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. Šiuo tarybos sprendimu leista bazinės šilumos kainos galiojimo laikotarpiu perskaičiuoti kainą, neišskiriant jos į atskiras veiklas. Šilumos kainos dedamosios tretiesiems bazinės kainos galiojimo metams buvo nustatytos Klaipėdos rajono Savivaldybės tarybos 2019 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. T11-158. Šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo tretiesiems metams ataskaitinis laikotarpis – 2019 m. I-IV ketv.

Perskaičiuojant šilumos kainos pastoviąsias sąnaudas ir pastoviąją dedamąją taikomi realizuotos šilumos kiekio neatitikimo tarp nustatyto bazinėje kainoje ir faktiškai realizuoto šilumos kiekio, efektyvumo bei priskaitytinos investicijų gražos pokyčio koeficientai.

Šilumos kainos pastoviųjų sąnaudų pokytis dėl realizuotos šilumos kiekio neatitikimo tarp nustatyto bazinėje kainoje ir faktiškai realizuoto šilumos kiekio ( $\Delta FC_{Q,i,y}^{HR}$ ) skaičiuojamas vadovaujantis Metodikos 74.2. punkto nuostatomis. Dėl realizuoto šilumos kiekio pasikeitimo šilumos bazinės kainos pastoviosios sąnaudos didėja 3,1142 tūkst.Eur.

Faktiškai ataskaitiniu laikotarpiu (2019 m. sausio-gruodžio mėn.) realizuotas šilumos kiekis (1,408 tūkst. MWh), lyginant su nustatyto baziniuose skaičiavimuose (1,523 tūkst. MWh) mažesnis 0,115 tūkst. MWh arba 7,55 proc. Realizuoto šilumos kiekio neatitikimas tarp nustatyto bazinėje kainoje ir faktiškai realizuoto šilumos kiekio šilumos kainos perskaičiavimo ataskaitiniu laikotarpiu nustatomas pagal formulę:

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

kur:

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

$Q_{HR,y}$  – 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.

$$I_{Q,y}^{HR} = 1 - (1.408.686 - 0) / 1.523.232 = 1 - 0,925 = 0,075$$

Realizuoto šilumos kiekio neatitikimo įtaka perskaičiuojamoms sąnaudoms nustatoma pagal formulę:

$$\Delta FC_{Q,i,y}^{HR} = FC_i * I_{Q,y}^{HR}$$

kur:

$\Delta FC_{Q,i,y}^{HR}$  – sąnaudų pokytis metais  $y$  dėl realizuoto šilumos kiekio neatitikimo, Eur;

$FC_i$  – pastoviuųjų sąnaudų, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimtis, Eur.

$$\Delta FC_{Q,i,y}^{HR} = 41.523 * 0,075 = 3.114,225 \text{ Eur}$$

Skaičiuojant efektyvumo koeficientą ( $I_{EF,y}$ ) pagal Metodikos 74.1. punkto reikalavimus, ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio vartotojų kainų indeksas (2019 m. gruodžio mėn. - 111,0177) lyginamas su paskutinio šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo metu naudotu vartotojų kainų indeksu (2018 m. gruodžio mėn. - 108,0746). Efektyvumo koeficientas lygus pusei šilumos kainos perskaičiavimo ataskaitinio laikotarpio infliacijos dydžio. Kadangi šis perskaičiavimas yra antrasis, pridėdamas praėjusio ataskaitinio laikotarpio koeficientas 0,0017, efektyvumo didinimo koeficientas sudaro 0,0153. Dėl efektyvumo koeficiento įtakos šilumos bazinės kainos pastoviosios sąnaudos didėja ( $\Delta FC_{EF,i,y}$ ) 0,349 tūkst.Eur.

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) nustatymo mėnesio vartotojų kainų indeksas;

$$I_{EF,y} = (111,0177 / 108,0746 - 1) / 2 + 0,0017 = 0,0153$$

Efektyvumo koeficiento įtaka perskaičiuojamoms sąnaudoms nustatoma pagal formulę:

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

kur:

$\Delta FC_{EF,i,y}$  – sąnaudų pokytis metais  $y$  dėl efektyvumo koeficiento, Eur;

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

$C_{INT, i}$  – palūkanų sąnaudos, priskirtos atitinkamai paslaugai, Eur (taikoma perskaičiuojant šilumos bazinės 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 grąža, priskirtina paslaugai (produktui), Eur.

$$\Delta FC_{EF, i, y} = (41.523 - 15.144 - 0 - 3.569) * 0,0153 = 22.810 * 0,0153 = 348,993 \text{ Eur}$$

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 pradėtų eksploatuoti ilgalaikio turto vienetų ir nenaudojamo turto vienetų, įvedus į eksploataciją naujus turto vienetus, nėra skaičiuojamas, perskaičiuojant šilumos kainos pastoviąją dedamąją tretiesiems 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 grąžos pokytis, išplaukiantis iš Ūkio subjekto įvykdytų investicinių projektų pobūdžio, nėra skaičiuojamas.

Šilumos sąnaudų pokytis metais  $y$  dėl investicijų grąžos pokyčio, susijusio su  $R_d$  pokyčiu ( $\Delta JR^{WACC}$ ) skaičiuojamas pagal Metodikos 74.5 punktą ir nustatomas pagal formulę:

$$\Delta JR_{i, y}^{WACC} = JR_{i, y}^{WACC} - JR_i^{WACC}$$

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

kur:

$\Delta JR_{i, y}^{WACC}$  – investicijų grąžos pokytis metais  $y$  dėl priskaitytinos investicijų grąžos pokyčio, susijusio su skolinto kapitalo kainos  $R_d$  pokyčiu, Eur;

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

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

$r_y$  – protingumo kriterijų atitinkanti investicijų grąžos 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 grąža, suma), Eur;

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

$R_e$  – nuosavo kapitalo grąža, nustatyta šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo metu, proc.;

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

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

Investicijų grąžos pokytis dėl skolinto kapitalo kainos  $R_d$  pokyčio apskaičiuojamas taikant nuosavo ir skolinto kapitalo, naudojamo veikloje, apimtį bei protingumo kriterijų atitinkančią investicijų grąžos normą  $r_y$ . Apskaičiuoti investicijų grąžos normą  $r_y$  taikoma skolinto kapitalo kaina  $R_{d, y}$ , apskaičiuota vadovaujantis Investicijų grąžos normos nustatymo metodika, patvirtinta Komisijos 2015 m. rugsėjo 22 d. nutarimu Nr. O3-510 „Dėl Investicijų grąžos normos nustatymo

metodikos patvirtinimo“, ir šilumos bazinės kainos skaičiavimo metu nustatyta nuosavo kapitalo grąža  $R_e$ , skolinto kapitalo  $W_D$  bei nuosavo kapitalo  $W_E$  dalys. Bazinėje kainoje nustatyta nuosavo kapitalo grąža  $R_e$  lygi 7,89 proc., skolinto kapitalo  $W_D$  dalis 0,6, nuosavo kapitalo  $W_E$  dalis 0,4 (optimali kapitalo struktūra). Skolinto kapitalo kaina  $R_{d,y}$ , apskaičiuojama kaip įmonės faktinis paskolų eurai, kurių trukmė ilgesnė nei vieneri metai, likučių palūkanų normos svertinis vidurkis. Vadovaujantis Investicijų grąžos normos nustatymo metodikos 8 punktu, jeigu bendrovė neturi ilgalaikių paskolų, skolinto kapitalo kaina skaičiuojama kaip energetikos sektoriaus, kuriame bendrovė vykdo veiklą, skolinto kapitalo kainos svertinis vidurkis, netaikant Metodikos 7 punkto nuostatų. 2018 m. liepos 31 d. paskelbtas faktinis šilumos gamybos ir tiekimo, karšto vandens tiekimo sektoriaus skolinto kapitalo kainos svertinis vidurkis yra 2,07 proc. Suskaičiuota investicijų grąžos norma  $r_y$  lygi 4,955 proc.:

$$r_y = 2,07 * 0,6 + 7,89 * (1 / (1 - 0,15)) * 0,4 = 1,242 + 3,713 = 4,955 \text{ proc.}$$

Dauginant investicijų grąžos normą  $r_y$  ir veikloje naudojamo kapitalo apimtį  $K_{i,y}$  gaunamas  $JR^{WACC}_{i,y}$ . Veikloje naudojamo kapitalo apimtis  $K_{i,y}$  gaunama prie šilumos bazinės kainos skaičiavimo metu apskaičiuotos vertės, nuo kurios buvo skaičiuojama investicijų grąža, pridėjus investicijų, kurios buvo atliktos praeitų šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimų metu (Metodikos 74.4.2 punktas), vertę. Investicijų ataskaitiniais metais nebuvo, todėl veikloje naudoto kapitalo apimtis  $K_{i,y}$  lygi tai kapitalo vertei, kuri buvo nustatyta skaičiuojant bazinę kainą, t.y. 75.893 Eur. Investicijų grąžos apimtis trečiais bazinės kainos galiojimo metais yra:

$$JR^{WACC}_{i,y} = 4,955 * 75.893 / 100 = 3.760 \text{ Eur.}$$

Investicijų grąžos apimtis  $JR^{WACC}_i$ , nustatyta šilumos bazinės kainos skaičiavimo metu, yra lygi 3.569 Eur. Investicijų grąžos pokyčio įtaka perskaičiuojamoms sąnaudoms:

$$\Delta T^{WACC}_{R,i,y} = 3.760 - 3.569 = 191 \text{ Eur.}$$

Metodikos 74.9 punktas numato investicijų grąžos koregavimą, kai šilumos tiekėjo vidutinė faktinė dviejų paskutinių metų investicijų grąža viršija atitinkamai veiklai nustatytą tiekėjo vidutinę svertinę investicijų grąžą 1 proc. punktu. Bendrovės bazinė investicijų grąžos norma buvo 4,7 proc., o faktinė vidutinė 2018 m. ir 2019 m. – (-4,22) proc., t. y. faktinė investicijų grąžos norma neviršijo nustatytos bazinės normos, todėl investicijų grąža nekoreguojama (priedas Nr.2).

Pagal Metodikos 74.12 punktą šilumos kainos pastovioji dedamoji perskaičiuojama dėl darbo užmokesčio sąnaudų pokyčio, įvertinus ne didesnę nei Lietuvos Respublikos finansų ministerijos prognozuojamą vidutinio darbo užmokesčio pokytį. Bendrovėje darbo užmokesčio sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu nedidėjo ir didėjimas neplanuojamas, dėl to šilumos bazinės kainos perskaičiavimo metu darbo užmokesčio sąnaudų pokytis nevertintas.

Bazinės sąnaudos ir šilumos kainos pastovioji dedamoji perskaičiuojama ir nustatoma:

$$FC_{HG,PR,y} = FC_{HG,PR} + \Delta FC_{EF,HG,PR,y} + \Delta FC_{Q,y}^{HG,PR} + \Delta FC_{DA,HG,PR,y}^{INV} + \Delta JR_{HG,PR,y}^{INV} + \Delta JR_{HG,PR,y}^{WACC} + \Delta FC_{PNK,HG,PR,y} + \Delta FC_{X,HG,PR,y} + \Delta FC_{HG,PR,y}^P$$

$$T_{HG,PR,PD,y} = \frac{FC_{HG,PR,y}}{Q_{HG}}$$

kur:

$T_{HG,PR,PD,y}$  – perskaičiuota šilumos (produkto) gamybos Ūkio subjekto gamybos šaltiniuose kainos pastovioji dedamoji metais  $y$ , euro ct/kWh;

$$FC_{i,y}=41.522,79+348,993 +3.114,225+0+0+0+191+0+0+0=45.177,008 \text{ Eur}$$

$$T_{i,PD,y}=45.177,008 *100/1.523.232=2,966 \text{ ct/kwh}$$

Perskaičiuojant šilumos kainos kintamąją dedamąją perskaičiuojamos elektros energijos sąnaudos. Elektros energijos sąnaudos perskaičiuojamos taikant baziniuose skaičiavimuose nustatytą kiekį bei pasikeitusią elektros energijos kainą. Faktinė ataskaitinio laikotarpio vidutinė elektros energijos kaina, lyginant su bazinių kainų dedamųjų skaičiavimo metu taikyta kaina mažėja nuo 11,60 euro ct/kWh iki 11,02 euro ct/kWh. Elektros energijos sąnaudos baziniam elektros energijos kiekiui (23,14 tūkst. Kwh) sumažėja nuo 2,684 tūkst.Eur iki 2,550 tūkst.Eur. Elektros energijos sąnaudos 1 kwh pagamintos ir patiektos šilumos (pagal bazinį kiekį  $Q_i$ ) sumažėja nuo 0,176 euro ct/kwh iki 0,167 euro ct/kwh. Dėl pasikeitusios elektros energijos kainos šilumos kainos kintamoji dedamoji mažėja 0,01 euro ct/kwh.

Bendrovės šilumos bazinės kainos pastovioji dedamoji sudarė 2,73 ct/kWh. Tretiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams pastovioji dedamoji padidėja 0,24 ct/kwh (dėl realizuoto šilumos kiekio pokyčio padidėjo 0,20 ct/kwh, dėl efektyvumo koeficiento padidėjo 0,023 ct/kwh, dėl investicijų gražos pokyčio padidėjo 0,013 ct/kwh) ir sudaro 2,97 ct/kWh.

Šilumos bazinės kainos kintamoji dedamoji sudarė 4,24 ct/kWh. Tretiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams kintamoji dedamoji mažėja 0,01 euro ct/kwh ir sudaro 4,23 ct/kWh.

Papildomas pajamas (t.y.1.109 Eur), susidariusias dėl faktinių ir į šilumos kainą įskaičiuotų dujų kainų skirtumo (3 priedas), paskirsčius 12 mėnesių laikotarpiui baziniam realizuotinos šilumos kiekiui, šilumos kaina mažėja 0,07 euro ct/kwh.

Eil. Nr.	Šilumos kainos dedamosios	Nustatyta bazinė kaina, ct/kWh be PVM	Galiojanti šilumos kaina antriesiems bazinės kainos galiojimo metams, ct/kWh be PVM	Projekcinė šilumos kaina tretiesiems bazinės kainos galiojimo metams, ct/kWh be PVM	Pokytis, ct/kWh be PVM	Pokytis, proc.
1.	<b>Šilumos kainos dedamosios:</b>	<b>6,77</b>	<b>7,01</b>	<b>7,13</b>	<b>+0,36</b>	<b>+5,3</b>
1.1.	pastovioji dedamoji	2,73	2,77	2,97	+0,24	+8,8
1.2.	kintamoji dedamoji	4,24	4,24	4,23	-0,01	-0,02
1.3.	papildoma dedamoji	-0,20	-	-0,07	+0,13	+65

Teikiame tvirtinti Vėžaičių gyvenvietei centralizuotai tiekiamos šilumos kainos dedamąsias tretiesiems bazinės kainos galiojimo metams:

1. Šilumos gamybos savo šaltinyje ir tiekimo į tinklą vienanarė kaina  $T=2,97 + T_{i,KD,y}$ ;

1.1. Pastovioji dedamoji  $T_{i,PD,y} = 2,97$  ct/kWh;

1.2. Kintamoji dedamoji  $T_{i,KD,y} = 0,167 + (203,61 * p_{HG}) / (1,5232 * 10000)$ ;

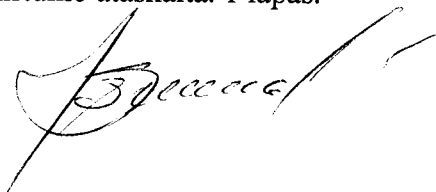
2. Papildoma dedamoji, kuria mažinama šilumos kaina  $T_{TAP} = (-0,07)$  euro ct/kwh.

PRIDEDAMA. 1 priedas. Ūkio subjekto duomenų suvestinė perskaičiuotai kainai (kainos dedamosioms) nustatyti. 4 lapai.

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

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

Direktorius



Stasys Bučinskas

**ŪKIO SUBJEKTO DUOMENŲ SUVESTINĖ PERSKAIČIUOTAI ŠILUMOS KAINAI (KAINOS DEDAMOSIOMS)  
NUSTATYTI**

2020-03-16  
sudarymo data

Rodikliai			Šilumos tiekimas
			Central. tiekimo sist. Vartotojams
<b>IVESTIES RODIKLIAI ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS PASTOVIOSIOMS ŠAŅAUDOMS PERSKAIČIUOTI</b>			
$\Delta FC_{EF,i,y}$	Šilumos kainos pokytis metais y dėl efektyvumo koeficiento pokyčio	tūkst. Eur	0,34899
IEF,y	Efektyvumo koeficientas	vnt.dalimis	0,0153
y	Metai po bazinės šilumos kainos (kainos dedamųjų) nustatymo	y=2,...,5	3 (trejieji)
VKI <sub>y</sub>	Vidutinis metinis (metai palyginti su ankstesniais metais) vartotojų kainų pokytis metais y	vnt.dalimis	1,02723
	<i>Perskaičiavimo ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio vartotojų kainų indeksas</i>	vnt.	111,0177
	<i>Paskutinio perskaičiavimo ataskaitinio laikotarpio (y-1) paskutinio mėnesio arba šilumos bazinės kainos nustatymo mėnesio vartotojų kainų indeksas</i>	vnt.	108,0746
FC <sub>i</sub>	Pastoviųjų šnaudų, priskirtinų atitinkamai paslaugai (produktui) baziniais metais, apimtis	tūkst. Eur	41,52
C <sub>DA,i</sub>	Nusidėvėjimo (amortizacijos) šnaudos, priskirtinos atitinkamai paslaugai (produktui) baziniais metais	tūkst. Eur	15,14
JR <sub>i</sub>	Investicijų grąža, priskiriama atitinkamai paslaugai (produktui) baziniais metais	tūkst. Eur	3,57
JR <sub>i</sub>	Palūkanų šnaudos, priskiriamos atitinkamai paslaugai (produktui) baziniais metais	tūkst. Eur	0
$\Delta FC_{Q,i,y}$	Šilumos šnaudų pokytis metais y dėl šilumos kiekio neatitikimo	tūkst. Eur	3,11423
$I_{Q,y}^{HG}; I_{Q,y}^{H}; I_{Q,y}^{HR}$	Šilumos kiekio koeficientas	vnt.dalimis	0,075
QHR,y	Faktiškai perskaičiavimo ataskaitiniu laikotarpiu realizuotas šilumos kiekis	kWh	1.408.686
QHR	Realizuotinas šilumos kiekis, nustatytas šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo metu	kWh	1.523.232
Q <sub>HR,NS,y</sub>	Faktiškai realizuotas šilumos kiekis naujai prijungtose šilumos tiekimo sistemose	kWh	0
$\Delta FC_{DA,i}^{INV}$ <sub>y</sub>	Šilumos šnaudų pokytis metais y dėl nusidėvėjimo (amortizacijos) šnaudų pokyčio	tūkst. Eur	netaikoma

$C_{DA,i,y}^{INV}$	Faktiškai įvykdytų investicinių projektų per praėjusius kalendorinius metus nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	tūkst. Eur	netaikoma
$\Delta JR_{i,y}^{INV}$	Šilumos sąnaudų pokytis metais y dėl priskaitytinos investicijų gražos, susijusios su įvykdytais investiciniais projektais	tūkst. Eur	netaikoma
$JR_{i,y}^{INV}$	Faktiškai metais y įvykdytų investicinių projektų graža	tūkst. Eur	netaikoma
$\Delta JR_{i,y}^{WACC}$	Šilumos sąnaudų pokytis metais y dėl investicijų gražos pokyčio, susijusio su Rd pokyčiu	tūkst. Eur	0,191
$JR_{i,y}^{WACC}$	Investicijų gražos apimtis metais y	tūkst. Eur	3,760
r	Investicijų gražos norma metais y	proc.	4,955
$R_d$	Skolinto kapitalo kaina metais y-1	proc.	1,65
$R_e$	Nuosavo kapitalo graža metais y-1	proc.	7,89
$R_{d,y}$	Skolinto kapitalo kaina metais y	proc.	2,07
$W_D$	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	tūkst. Eur	75,893
$\Delta FC_{P,i,y}$	Darbo užmokesčio sąnaudų pokytis metais y, įvertinus ne didesnę nei Finansų ministerijos prognozuojamą realaus vidutinio darbo užmokesčio pokytį ir efektyvumo rodiklį	tūkst. Eur	netaikoma
$C_{P,i}$	Pastoviųjų sąnaudų, priskirtinų atitinkamai paslaugai (produktui) baziniais metais, apimtis	tūkst. Eur	netaikoma
$k_{DU}$	Finansų ministerijos skelbiamas darbo užmokesčio pokytis, įvertintas praėjusio kainos (kainos dedamųjų) skaičiavimo metu	proc.	netaikoma
$k_{DU(y+1)}$	Ne didesnis nei Finansų ministerijos prognozuojamas realaus vidutinio darbo užmokesčio pokytis ateinantiems kainos (kainos dedamųjų) nustatymo metams	proc.	netaikoma
$\Delta FC_{PNK,HG,y}$	Šilumos sąnaudų pokytis metais y dėl kogeneracinėse jėgainėse pagamintos elektros energijos pelno (nuostolių) rizikos koeficiento	tūkst. Eur	netaikoma
$C_{PNK,HG,y}$	Kogeneracinėse jėgainėse pagamintos elektros energijos pelno (nuostolių) dalis, priskirtina šilumos gamybai, metais y	tūkst. Eur	netaikoma
$\Delta FC_{HB,HT,y}$	Šilumos sąnaudų pokytis metais y dėl balansavimo centralizuoto šilumos tiekimo sistemose paslaugos teikimo rezultato	tūkst. Eur	netaikoma
$R_{HB,HT,y}$	Balansavimo centralizuoto šilumos tiekimo sistemose paslaugos teikimo rezultatas metais y	tūkst. Eur	netaikoma
$\Delta FC_{xi,y}$	Šilumos sąnaudų pokytis metais y dėl kitų sąnaudų pokyčių, nepriklausančių nuo Ūkio subjekto valios (nurodyti)	tūkst. Eur	netaikoma
$C_{xi,y}$	Sąnaudų pokytis, nepriklausantis nuo Ūkio subjekto valios	tūkst. Eur	netaikoma
$\Delta FC_{xi,y}$	Šilumos sąnaudų pokytis metais y dėl kitų bazinėse šilumos kainų dedamosiose neįvertintų faktorių (nurodyti)	tūkst. Eur	netaikoma



$C_{x,i,y}$	Sąnaudų pokytis, dėl kitų bazinės šilumos kainos dedamosiose neįvertintų pokyčių	tūkst. Eur	netaikoma
$\Delta JR_{i,y}^R$	Šilumos sąnaudų pokytis metais y dėl faktinės investicijų grąžos neatitikimo priskaitytajai	tūkst. Eur	netaikoma
JR <sub>i</sub>	Šilumos bazinėje kainoje (kainos dedamosiose) arba paskutinio perskaičiavimo metu priskaityta investicijų grąža	tūkst. Eur	3,57
JR <sub>i,(y-1)</sub>	Faktinė investicijų grąža metais y-1 (2019 m.)	tūkst. Eur	-15,12
JR <sub>i,(y-2)</sub>	Faktinė investicijų grąža metais y-2 (2020 m.)	tūkst. Eur	1,58

#### ĮVESTIES RODIKLIAI ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS KINTAMOSIOMS SĄNAUDOMS PERSKAIČIUOTI

$\Delta T_E$	Šilumos kainos pokytis dėl elektros energijos technologinėms reikmėms kainų pokyčio metais y	ct/kWh	-0,009
qE,y	Elektros energijos technologinėms reikmėms kiekis, nustatytas bazinės kainos skaičiavimo metu	kWh	23.140
qE,y-1	Elektros energijos technologinėms reikmėms kiekis, nustatytas perskaičiavimo metu	kWh	15.761
pE,y-1	Elektros energijos technologinėms reikmėms kaina metais y-1	ct/kWh	11,6
pE,y	Elektros energijos technologinėms reikmėms kaina metais y	ct/kWh	11,0
$\Delta T_O$	Šilumos kainos pokytis dėl kitų kintamųjų sąnaudų pokyčių, nepriklausančių nuo Ūkio subjekto valios, metais y	ct/kWh	netaikoma

#### ĮVESTIES RODIKLIAI PAPILDOMAI DEDAMAJAI DĖL KURO IR (AR) ŠILUMOS ĮSIGYJIMO SĄNAUDŲ NEATITIKIMO IR PAJAMŲ, PAŽEIDŽIANT TEISĖS AKTUS, ĮVERTINIMI

$\Delta T_{HG\&HP,y}$	Papildoma kuro ir (ar) šilumos įsigyjimo sąnaudų neatitikimo dedamoji atitinkamu laikotarpiu	ct/kWh	netaikoma
$C_{HG\&HP,F,y}^T$	Šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui ir (ar) šilumai iš nepriklausomų gamintojų dydis atitinkamu laikotarpiu	tūkst. Eur	netaikoma
$C_{HG\&HP,F,y-1}$	Faktiškai patirtos sąnaudos kuro ir (ar) šilumos iš nepriklausomų gamintojų įsigyjimui atitinkamu laikotarpiu	tūkst. Eur	netaikoma
	Papildomos dedamosios koregavimas, atsižvelgus į faktiškai realizuotą šilumos kiekį	ct/kWh	netaikoma
	Ūkio subjekto gautos pajamos ar sąnaudos, apskaičiuotos atsižvelgus į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, pasibaigus atitinkamos papildomos dedamosios taikymo laikotarpiui	tūkst. Eur	netaikoma
$\Delta T_{TAP,y}$	Papildoma dedamoji dėl pajamų pažeidžiant teisės aktus metams y	ct/kWh	0,07281
$P_{TAP,y-1}$	Papildomos pajamos, gautos taikant šilumos kainas (kainų dedamąsias) pažeidžiant teisės aktus	tūkst. Eur	1,109

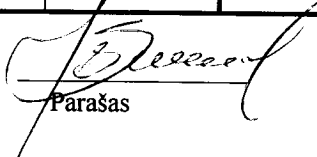
**ŠILUMOS GAMYBOS (PRODUKTO) ŠAŅAUDAS KOREGUOJANČIOS ŠAŅAUDOS**

	Faktiškai gautų ir leistinų gauti šilumos (produkto) gamybos Ūkio subjekto šilumos gamybos šaltiniuose pajamų skirtumas metais y	tūkst. Eur	netaikoma
$R_{HG,PR,y,s}$	Faktiškai gautos šilumos (produkto) gamybos Ūkio subjekto šilumos gamybos šaltiniuose pajamos y	tūkst. Eur	netaikoma
	Leistinos gauti šilumos (produkto) gamybos Ūkio subjekto šilumos gamybos šaltiniuose pajamų apimtis metais y	tūkst. Eur	netaikoma
	Faktiškai gautų ir leistinų gauti šilumos (produkto) gamybos šilumos poreikio piko pajėgumais pajamų skirtumas metais y	tūkst. Eur	netaikoma
$R_{HG,PC,y,s}$	Faktiškai gautos šilumos (produkto) gamybos šilumos poreikio piko pajėgumais pajamos y	tūkst. Eur	netaikoma
	Leistinos gauti šilumos gamybos (produkto) šilumos poreikio piko pajėgumais pajamų apimtis metais y	tūkst. Eur	netaikoma

**PERSKAIČIUOTOS ŠILUMOS KAINOS (KAINŲ DEDAMOSIOS)**

$T_{i,KD,y}$	Perskaičiuotos šilumos kainos kintamoji dedamoji	ct/kWh	4,23
$T_{i,PD,y}$	Perskaičiuotos šilumos kainos pastovioji dedamoji	ct/kWh	2,97
$T_{TAP}$	Papildoma dedamoji dėl kuro kainų neatitikimo	ct/kWh	-0,07

Direktorius Stasys Bučinskas  
Pareigos

  
Parašas

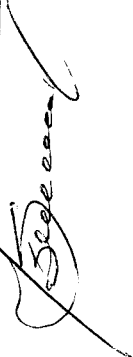
**74.9. p. Paskutinių dviejų metų faktinės ir Ūkio subjektui nustatytos investicijų grąžos neatitikties skaičiavimas**  
**Ataskaitinis laikotarpis 2018-2019 m.**

Eil. Nr.	Rodiklis	Matavimo vnt.	2018 m.	2019 m.	Iš viso per 2018 m. ir 2019 m.
1.	Veiklos rezultatas (pagal ERS)	tūkst. Eur	3,4	-13,3	-9,9
2.	Nepadengtos kuro sąnaudos*	tūkst. Eur	0,0	0,0	0,0
3.	Susigrąžintos nepadengtos kuro sąnaudos**	tūkst. Eur	0,0	0,0	0,0
4.	Investicijų grąža taikant Metodikos 74.9.1 p.(eliminavus nepadengtas sąn.), 1 eil.+2 eil.- 3 eil.	tūkst. Eur	3,4	-13,3	-9,9
5.	Faktinis nusidėvėjimas (pagal ERS)	tūkst. Eur	11,8	11,8	23,6
6.	Nusidėvėjimas pagal normatyvus***	tūkst. Eur	10,1	10,1	20,1
7.	Perskačiuota investicijų grąža, 4 eil. + 5 eil. - 6 eil.	tūkst. Eur	5,2	-11,6	-6,4
8.	<b>Veikloje naudojamo kapitalo apimtis (BK)</b>	<b>tūkst. Eur</b>	<b>75,9</b>	<b>75,9</b>	<b>151,8</b>
9.	Kapitalo kaina $JR_{2018}, JR_{2019}$ ( 7 eil. / 8 eil.)	proc.	6,79	15,22	
10.	Nustatyta Investicijų grąža bazinėje kainoje $JR^{WACC}$ ****	tūkst. Eur	3,57	3,57	7,1
11.	Kapitalo kaina bazinėse kainose $JR_p$ (10 eil./ 8 eil.)	proc.	4,70	4,70	4,70
12.	BK Investicijų grąžos	tūkst. Eur	1,58	-15,12	-13,5

Tvirtinu:

Direktorius

Statys Bučinskas



ŪKIO SUBJEKTO ŠANAUDŲ (PAJAMŲ) DĖL TAIKYTŲ KURO ĮSIGIJIMO IR SUVARTOJIMO BEI ŠILUMOS ĮSIGIJIMO KAINŲ SKIRTUMO ATASKAITA

2020-03-16

sudarymo data

Eil. Nr	Rodikliai	Mato vnt.	IŠ VISO	Sausis	Vasaris	Kovas	Balandis	Gegužė	Birželis	Liepa	Rugpjūtis	Rugsėjis	Spalis	Lapkritis	Gruodis
I.	<b>SUVARTOTO KURO KIEKIS:</b>														
I.1.	Faktiškai suvartoto kuro kiekis:														
I.1.1.	Gamtinių dujų kiekis	1000 m <sup>3</sup>	187,938	39,511	29,882	31,638	14,528	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	20,023	23,612	28,744
II.	<b>SUVARTOTO KURO ŠANAUDOS:</b>														
II.1.	Faktiškai suvartoto kuro šanaudos:														
II.1.1.	Gamtinių dujų faktinės šanaudos	Eur	58.701	13.986	10.143	9.446	4.717	0	0	0	0	0	5.367	6.805	8.237
II.2.	Faktiškai suvartoto kuro kaina:														
II.2.1.	Gamtinių dujų faktinė kaina	Eur/1000 m <sup>3</sup>	312,342	354,0	339,5	298,6	327,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	268,0	288,2	286,6
II.3.	Pagal bazinę kuro struktūrą perskaičiuoto kuro šanaudos:														
II.3.1.	Gamtinių dujų faktinės šanaudos pagal bazinius kiekius	Eur	63.127	13.677	11.692	8.583	7.309	0	0	0	0	0	4.895	7.740	9.230
III	<b>KURO ĮSIGIJIMO KAINA GALIOJUSIOJE ŠILUMOS KAINOJE (KAINOS KINTAMOJOJE DEDAMOJOJE)</b>														
III.1	Gamtinių dujų faktinė kaina	Eur/1000 m <sup>3</sup>	311	348	341	354	339	0					299	268	268
III.2.	Gamtinių dujų faktinės šanaudos pagal bazinius kiekius	Eur	64.236	13.463	11.741	10.176	7.572	0	0	0	0	0	5.453	7.198	8.633
IV.	<b>KURO ĮSIGIJIMO KAINA BAZINĖJE ŠILUMOS KAINOJE (KAINOS KINTAMOJOJE DEDAMOJOJE)</b>														
IV.1.	Gamtinių dujų kaina	Eur/1000 m <sup>3</sup>	304	304	304	304	304	304	304	304	304	304	304	304	304
IV.2.	Kuro šanaudos	Eur	61.933	11.753	10.477	8.745	6.785	650	0	0	0	0	5.555	8.170	9.797
V.	<b>ŠILUMOS KIEKIAI</b>														
V.1	Šilumos kiekis Q <sub>HR</sub> (pagal bazinę kainą)	kWh	1.523.232	292.237	250.542	214.179	156.292	34.227	0	0	0	0	137.083	209.856	228.816
V.2.	Šilumos kiekis Q <sub>HR,i</sub> (faktiškai pateikto)	kWh	1.408.686	297.214	231.120	212.838	127.963	0	0	0	0	0	137.967	174.231	227.353

Tvirtinu:

Direktorius

Statys Bučinskas

