

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

Teikti Tarybos posėdžiui

**PAŽYMA  
DĖL UAB „KAIŠIADORIŲ ŠILUMA“ ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS IR KARŠTO  
VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ NUSTATYMO**

2019 m. d. Nr. O5E-  
Vilnius

**I. BENDRA ĮMONĖS APŽVALGA**

SPUAB „Kaišiadorių šiluma“ įregistruota 2000 m. rugpjūčio 25 d. 2001 m. Kaišiadorių rajono savivaldybės (toliau – Savivaldybė) sprendimu buvo reorganizuotos skaidymo-prijungimo būdu SP UAB „Stasiūnų šiluma“ bei SP UAB „Žiežmarių vandenys ir šiluma“ ir dalis bendrovių turto, teisių bei prievolių perduota SP UAB „Kaišiadorių šiluma“.

2003 m. kovo 4 d. visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu buvo panaikintas bendrovės „specialios paskirties“ statusas – bendrovės pavadinimas pakeistas į UAB „Kaišiadorių šiluma“ (toliau – Bendrovė).

Pagrindinė Bendrovės veikla – šilumos energijos ir karšto vandens tiekimas bei daugiabučių namų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra.

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – Komisija) 2004 m. balandžio 29 d. nutarimu Nr. O3-62 „Dėl šilumos tiekimo licencijos uždėjimai akcinei bendrovei „Kaišiadorių šiluma“ Bendrovei išdavė šilumos tiekimo licenciją Nr. L4-ŠT-43. Paskutinį kartą Bendrovės licencijos teritorija buvo pakeista Komisijos 2019 m. kovo 27 d. nutarimu Nr. O3E-85 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2004 m. balandžio 29 d. nutarimu Nr. O3-62 „Dėl šilumos tiekimo licencijos uždėjimai akcinei bendrovei „Kaišiadorių šiluma“ išduotos energetikos veiklos licencijos pakeitimo“. Licencija išduota tiekti šilumą Kaišiadorių rajono savivaldybės (Stasiūnų, Mūro Strėvininkų, Pakertų ir Gudienos kaimų bei Žiežmarių ir Rumšiškių miestelių) bei Kaišiadorių miesto teritorijose, išskyrus kitose savivaldybės ar Tarybos išduotose licencijose apibrėžtas teritorijas.

Remiantis pateiktais duomenimis, Bendrovė 2017 m. eksploatavo 18 katilinių: vieną katilinę Kaišiadoryse, dvi katilines Mūro Strėvininkuose, keturias katilines Žiežmariuose, aštuonias katilines Rumšiškėse, po vieną katilinę Stasiūnuose, Gudienoje ir Pakertuose. Remiantis Bendrovės pateiktais duomenimis, bendra katilinių instaliuota galia 43,79 MW, iš kurių veikiančių įrenginių galia – 35,07 MW.

Remiantis Bendrovės pateiktais duomenimis, 2017 m. aptarnaujamoje teritorijoje šiluma tiekama termofikaciniu vandeniu 19,36 km<sub>3</sub> ilgio šilumos tinklais, kuriais šiluma aprūpinami 3 114 vartotojai, iš kurių gyventojai sudaro 96,3 proc.

Ūkio subjektai į grupes skirstomi, vadovaujantis Šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamosios analizės aprašu, patvirtintu Komisijos 2011 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. O3-219 „Dėl šilumos gamybos, perdavimo, pardavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamosios analizės aprašo patvirtinimo“ (toliau – Aprašas), 6 punktu, į pogrupius –7 punktu. Bendrovė pagal 2017 m.

parduodamos šilumos kiekį priskiriamas IV įmonių grupei<sup>1</sup>, pagal gamtinių dujų suvartojimą – D pogrupiui.

Remiantis Bendrovės teiktomis investicijų plano vykdymo ataskaitomis, Bendrovė 2013–2018 metais į šilumos ūkį investavo 4 244,3 tūkst. Eur. Bendrovės 2013–2018 m. atliktos investicijos ir jų finansavimo šaltiniai pateikti 1 lentelėje.

**1 lentelė.** Bendrovės atliktos investicijos į šilumos ūkį 2013–2018 metais ir jų finansavimo šaltiniai

Eil. Nr.	Investicijos	Suma, tūkst. Eur
<b>1.</b>	<b>Investicijų finansavimo šaltiniai</b>	<b>4 244,3</b>
1.1.	<i>iš to sk. nusidėvėjimas</i>	2 976,7
1.2.	<i>Europos Sąjungos ir kitų fondų lėšos</i>	1 267,6
<b>2.</b>	<b>Investicijos</b>	<b>4 244,3</b>
<b>2.1.</b>	<b>Šilumos gamybos verslo vienetas</b>	<b>2 212,1</b>
2.1.1.	<i>iš to sk. vandens šildymo katilo įrengimas Kaišiadorių m. katilinėje</i>	1 911,9
2.1.2.	<i>katilinių remontas (Kaišiadorių, Stasiūnų, Rumšiškių ir Žiežmarių)</i>	170,5
2.1.4.	<i>kitos investicijos (siurblio įrengimas, kompiuterinės įrangos atnaujinimas)</i>	129,7
<b>2.2.</b>	<b>Šilumos perdavimo verslo vienetas</b>	<b>2 032,2</b>
2.2.1.	<i>iš to sk. šilumos tiekimo sistemos modernizacija ir plėtra</i>	1 858,2
2.2.2.	<i>šilumos tinklų renovacija</i>	119,7
2.2.3.	<i>šilumos apskaitos prietaisų atnaujinimas</i>	34,0
2.2.4.	<i>kitos investicijos</i>	20,3

Vienos didžiausių Bendrovės investicijų yra 2013 m. įgyvendinta investicija, įrengiant biokuru kūrenamą vandens šildymo katilą Kaišiadorių miesto katilinėje už 1 911,9 tūkst. Eur bei šilumos tiekimo sistemos modernizacija ir plėtra Kaišiadorių mieste, kuriai skirta 1 858,2 tūkst. Eur.

## II. ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS DEDAMŲJŲ SKAIČIAVIMAS

Bendrovė 2017 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-78 „Dėl šilumos bazinės kainos dedamųjų derinimo“ pateikė Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai<sup>2</sup> (toliau – Taryba) šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo projektą (toliau – Projektas) ir dokumentus, reikalingus kainos skaičiavimui pagrįsti. Bendrovė 2018 m. balandžio 6 d. raštu Nr. SD-107 „Dėl informacijos pateikimo“, 2018 m. birželio 15 d. raštu Nr. SD-197 „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2018 m. rugsėjo 6 d. raštu Nr. SD-289 „Dėl informacijos pateikimo“, 2019 m. vasario 12 d. raštu Nr. SD-34 „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“, 2019 m. rugpjūčio 2 d. raštu Nr. SD-279 „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos dedamųjų“, 2019 m. spalio 3 d. raštu Nr. SD-327 „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos dedamųjų projekto“ ir 2019 m. spalio 14 d. raštu Nr. SD-344

<sup>1</sup> IV įmonių grupė – įmonės per metus realizuojančios nuo 50 iki 25 tūkst. MWh šilumos: UAB „Litesko“ fil. „Vilkaviškio šiluma“, UAB „Litesko“ fil. „Biržų šiluma“, UAB Kretingos šilumos tinklai, UAB „Varėnos šiluma“, UAB „Raseinių šilumos tinklai“, UAB „Trakų energija“, UAB „Kaišiadorių šiluma“, UAB „Anykščių šiluma“, UAB „Fortum Švenčionių energija“, UAB „Šalčininkų šilumos tinklai“, UAB „Nemėžio komunalininkas“, UAB „Širvintų šiluma“, UAB „Akmenės energija“, UAB „Radviliškio šiluma“, UAB „ENG“, AB „Simega“, UAB „Ekopartneris“, UAB „Žemaitijos energija“, AB „Grigeo“.

<sup>2</sup> Lietuvos Respublikos Seimas, 2019 m. vasario 14 d. Seimo plenariniame posėdyje priimdamas Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo Nr. IX-884 2, 4, 8, 15, 16, 16<sup>1</sup>, 19, 19<sup>1</sup>, 22, 23, 24<sup>1</sup>, 25, 26, 28, 31, 32, 34, 34<sup>1</sup>, 36 ir 37 straipsnius pakeitimo ir 9 straipsnio pripažinimo netekusiu galios įstatymą Nr. XIII-1968 (toliau – Pakeitimo įstatymas), pritarė Valstybinės energetikos inspekcijos prie Energetikos ministerijos (toliau – Inspekcija) prijungimui prie Komisijos bei numatė, jog nuo 2019 m. liepos 1 d. po reorganizacijos Komisija perims visas Inspekcijos teises ir pareigas, taip pat Komisijos pavadinimas bus pakeistas į Valstybinę energetikos reguliavimo tarybą (toliau – Taryba). Vyriausybė 2019 m. kovo 6 d. nutarimu Nr. 221 „Dėl sutikimo reorganizuoti Valstybinę energetikos inspekciją prie Energetikos ministerijos“ pritarė, kad Inspekcija būtų reorganizuojama jungimo būdu ir Inspekcija būtų prijungta prie Komisijos. Vadovaujantis Pakeitimo įstatymo 22 straipsnio 11 dalimi, kituose įstatymuose ir (ar) jų įgyvendinamuosiuose teisės aktuose vartojamus reorganizuojamų įstaigų pavadinimus „Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija“ ir „Valstybinė energetikos inspekcija prie Energetikos ministerijos“ atitinka institucijos pavadinimas „Valstybinė energetikos reguliavimo taryba“.

„Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos rinkodaros ir pardavimų sąnaudų“ pateikė papildomus duomenis šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymui.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo<sup>3</sup> (toliau – Įstatymas) 32 straipsnio 6 dalimi ir Šilumos kainų nustatymo metodikos<sup>4</sup>, patvirtintos Komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Metodika) 82.1.2 ir 82.1.3 papunkčių nuostatomis, šilumos bazinės kainos dedamąsias nustato Taryba, o savivaldybės institucija teikia Tarybai tik šilumos bazinės kainos dedamųjų suderinimo dokumentus ir (ar) pagrįstas pastabas. Savivaldybės administracija Tarybai pastabų nepateikė.

Įstatymo 2 straipsnio 30 dalyje numatyta, kad šilumos bazinė kaina nustatoma ne trumpesniai kaip 3 metų ir ne ilgesniai kaip 5 metų laikotarpiui, kurį pasirenka savivaldybių tarybos ar Įstatymo numatytais atvejais – įmonės. Savivaldybės taryba 2018 m. balandžio 25 d. sprendimu Nr. V17-106 „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo laikotarpio nustatymo“ nustatė šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimą trejų metų laikotarpiui.

Šilumos kainos dedamosios nustatomos, vadovaujantis Metodika. Skaičiuojant šilumos bazinės kainos kintamąją dedamąją, yra nustatomi efektyvumo rodikliai: lyginamosios kuro sąnaudos ( $\text{kg}_{\text{ne}}/\text{MWh}$ ), lyginamosios elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos ( $\text{kWh}/\text{MWh}$ ), vandens technologinėms reikmėms sąnaudos ( $\text{m}^3/\text{km}_s$ ) ir šilumos nuostoliai.

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

Pastoviosios sąnaudos nustatomos, remiantis Bendrovės teiktomis 2015–2017 m. Reguliavimo apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo (toliau – RAS) ataskaitomis su nepriklausomo auditoriaus išvadomis.

Kintamosios sąnaudos skaičiuojamos, remiantis Bendrovės teiktomis 2015–2017 m. Kintamųjų sąnaudų, faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimties suvestinėmis (Energetikos, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo įmonių informacijos teikimo taisyklių, patvirtintų Komisijos 2008 m. birželio 28 d. nutarimu Nr. O3-80, „Dėl Energetikos įmonių informacijos teikimo taisyklių“). Šilumos generavimo galios nustatomos, remiantis Bendrovės teiktomis 2015–2017 m. Šilumos generavimo techninių rodiklių ataskaitomis.

Šilumos bazinės kainos skaičiavimuose taikomi pagal Aprašą apskaičiuoti ir Komisijos 2018 m. lapkričio 8 d. nutarimu Nr. O3E-368 „Dėl 2017 m. šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamųjų rodiklių paskelbimo“ patvirtinti lyginamieji rodikliai.

2015–2017 m. faktinių, Bendrovės Projekte suplanuotų ir Tarybos Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus (toliau – Skyrius) apskaičiuotų šilumos tiekimo veiklos sąnaudų ir nustatytų efektyvumo rodiklių palyginimas pateiktas 2 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Rodiklis	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>Pagrindiniai našumo rodikliai</b>								
1.	Pagamintos ir patiektos į tinklą šilumos kiekis	tūkst. MWh	37,77	42,37	42,42	39,29	40,85	1,56

<sup>3</sup> Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu (2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. birželio 30 d.).

<sup>4</sup> Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu (2016 m. liepos 23 d. – 2017 m. spalio 31 d.).

Eil. Nr.	Rodiklis	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2.	Realizuotas šilumos kiekis	tūkst. MWh	31,44	33,99	34,28	31,88	33,24	1,36
3.	Šiluma savoms administracinėms ir technologinėms reikmėms	tūkst. MWh	0,44	0,41	0,35	0,41	0,40	-0,01
4.	Šilumos nuostoliai tinkle	tūkst. MWh	5,89	7,97	7,79	7,00	7,21	0,21
		MWh/km <sub>s</sub>	307	415	406	365	376	11
5.	Lyginamosios kuro sąnaudos	kg <sub>ne</sub> /MWh	97,1	93,2	95,5	94,6	95,1	0,5
6.	Elektros energija technologinėms reikmėms	tūkst. kWh	872,9	892,0	870,2	786,5	788,4	1,9
7.	Lyginamosios elektros energijos sąnaudos	kWh/MWh	23,1	21,1	20,5	20,0	19,3	-0,7
8.	Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	tūkst. m <sup>3</sup>	3,1	3,9	3,1	3,7	3,4	-0,3
9.	Lyginamosios vandens sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms	m <sup>3</sup> /MWh	0,004	0,005	0,005	0,004	0,005	0,001
10.	Lyginamosios vandens sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms	m <sup>3</sup> /km <sub>s</sub>	152,5	190,7	149,1	180,7	164,1	-16,6
<b>Būtiniosios šilumos tiekimo sąnaudos, tūkst. Eur</b>								
<b>11.</b>	<b>Kintamosios sąnaudos</b>	<b>728,0</b>	<b>727,3</b>	<b>774,1</b>	<b>591,4</b>	<b>601,8</b>	<b>10,4</b>	
11.1.	<i>kuro sąnaudos</i>	<i>623,1</i>	<i>631,7</i>	<i>691,2</i>	<i>500,0</i>	<i>521,6</i>	<i>21,6</i>	
11.2.	<i>elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos</i>	<i>95,0</i>	<i>82,4</i>	<i>69,8</i>	<i>78,7</i>	<i>69,1</i>	<i>-9,6</i>	
11.3.	<i>vandens technologinėms reikmėms sąnaudos</i>	<i>3,0</i>	<i>3,7</i>	<i>2,8</i>	<i>3,6</i>	<i>2,9</i>	<i>-0,7</i>	
11.4.	<i>apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos</i>	<i>0,7</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
11.5.	<i>kitos kintamosios sąnaudos</i>	<i>6,2</i>	<i>9,5</i>	<i>10,3</i>	<i>9,1</i>	<i>8,2</i>	<i>-0,9</i>	
<b>12.</b>	<b>Pastoviosios sąnaudos</b>	<b>982,3</b>	<b>1 033,0</b>	<b>1 055,2</b>	<b>909,8</b>	<b>1 092,6</b>	<b>182,8</b>	
12.1.	<i>nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos</i>	<i>251,5</i>	<i>222,0</i>	<i>215,4</i>	<i>221,1</i>	<i>197,4</i>	<i>-23,7</i>	
12.2.	<i>einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos</i>	<i>84,2</i>	<i>109,3</i>	<i>97,6</i>	<i>90,9</i>	<i>93,1</i>	<i>2,2</i>	
12.3.	<i>personalo sąnaudos</i>	<i>565,5</i>	<i>611,3</i>	<i>644,1</i>	<i>504,5</i>	<i>698,0</i>	<i>193,5</i>	
12.4.	<i>mokesčių sąnaudos</i>	<i>37,5</i>	<i>53,6</i>	<i>54,1</i>	<i>47,2</i>	<i>61,6</i>	<i>14,4</i>	
12.5.	<i>finansinės sąnaudos</i>	<i>5,0</i>	<i>3,0</i>	<i>0,8</i>	<i>3,9</i>	<i>2,2</i>	<i>-1,7</i>	
12.6.	<i>administracinės sąnaudos</i>	<i>23,7</i>	<i>14,7</i>	<i>19,7</i>	<i>27,1</i>	<i>19,4</i>	<i>-7,7</i>	
12.7.	<i>rinkodaros ir pardavimų sąnaudos</i>	<i>8,2</i>	<i>9,0</i>	<i>13,5</i>	<i>9,8</i>	<i>12,2</i>	<i>2,4</i>	
12.8.	<i>kitos paskirstomos sąnaudos</i>	<i>6,7</i>	<i>10,1</i>	<i>10,0</i>	<i>5,3</i>	<i>8,7</i>	<i>3,4</i>	
<b>13.</b>	<b>Investicijų grąža</b>		-		<b>123,3</b>	<b>98,7</b>	<b>-24,6</b>	
<b>14.</b>	<b>Iš viso:</b>	<b>1 710,3</b>	<b>1 760,3</b>	<b>1 829,3</b>	<b>1 624,5</b>	<b>1 793,1</b>	<b>168,6</b>	

Pastaba. Bendrovės projekte kuro sąnaudos apskaičiuotos, taikant 2019 m. rugsėjo mėn. kainas.

Skyrius vadovaudamasis Metodika ir Įstatymu, išanalizavęs Bendrovės Projektą ir papildomai gautą Bendrovės informaciją, pritaikęs lyginamosios analizės rodiklius, apskaičiavo 1793,1 tūkst. Eur būtinųjų šilumos tiekimo veiklos sąnaudų, įskaitant investicijų grąžą. Detalesni bazinės šilumos kainos skaičiavimai pateikiami tolesniuose pažymos skyriuose.

## 1. ŠILUMOS KIEKIO SKAIČIAVIMAS

Metinis šilumos bazinių kainų (kainos dedamųjų) galiojimo laikotarpiu šilumos kiekis nustatomas vadovaujantis Metodikos 61 punktu.

Bendrovė Projekte planuoja realizuoti 31,88 tūkst. MWh šilumos, iš jų 19,55 tūkst. MWh (61,4 proc.) gyventojams ir 12,33 tūkst. MWh (38,6 proc.) kitiems vartotojams. Bendrovės planuojamas šilumos kiekis apskaičiuotas pagal 2013–2015 m. realizuoto šilumos kiekio aritmetinį vidurkį. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 59.1 papunkčiu, planuojamą realizuoti šilumos kiekį apskaičiavo pagal trejų metų (2015–2017 m.) vidutinį realizuotos šilumos kiekį – 33,24 tūkst. MWh.

Bendrovės faktinių ir planuojamų realizuotos šilumos, šilumos nuostolių palyginimas pateikiamas 3 lentelėje.

**3 lentelė.** Planuojamo pagaminti bei realizuoti kiekio, šilumos nuostolių palyginimas, tūkst. MWh

Eil. Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	3 m. vidurkis	Projektas	
							Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pagamintas šilumos kiekis	tūkst. MWh	37,77	42,37	42,42	40,85	39,29	40,85
2.	Pateiktas į tinklą šilumos kiekis	tūkst. MWh	37,77	42,37	42,42	40,85	39,29	40,85
2.1.	šiluma savoms (administracinėms) ir technologinėms reikmėms	tūkst. MWh	0,44	0,41	0,35	0,40	0,41	0,40
2.2.	šilumos nuostoliai tinkle	tūkst. MWh	5,89	7,97	7,79	7,21	7,00	7,21
		MWh/km <sub>s</sub>	307	415	406*	376	365	376**
2.3.	realizuotas šilumos kiekis	tūkst. MWh	31,44	33,99	34,28	33,24	31,88	33,24

\* 2017 m. IV grupės šilumos tiekėjų šilumos nuostoliai perdavimo tinkluose 343 MWh/km<sub>s</sub>;

\*\* Nuostoliai apskaičiuoti, įvertinus 19,2 km<sub>s</sub> šilumos tinklų ilgį.

Bendrovė Projekte planuoja suvartoti 0,41 tūkst. MWh šilumos savoms (administracinėms) ir technologinėms reikmėms, kurį apskaičiavo pagal 2013–2015 m. vidurkį, įvertinus 2016 m. duomenis. Skyrius, remdamasis Metodikos 59.1 papunkčiu, įvertino 0,40 tūkst. MWh šilumos savoms administracinėms ir technologinėms reikmėms kiekį, kuris atitinka 2015–2017 m. vidurkį.

Pagal Metodikos 61.2 papunktį, jei ūkio subjekto faktiniai šilumos nuostoliai ataskaitiniu laikotarpiu buvo didesni už šilumos nuostolių kiekį, nustatomą pagal Šilumos tiekimo vamzdynuose patiriamų šilumos nuostolių nustatymo metodiką, patvirtintą Lietuvos Respublikos energetikos ministro 2016 m. vasario 5 d. įsakymu Nr. 1-26 „Dėl šilumos tiekimo vamzdynuose patiriamų šilumos nuostolių nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – Nuostolių metodiką), tokiu atveju, šilumos nuostolių apimčiai nustatyti naudojamas nuostolių kiekis, nustatomas pagal Nuostolių metodiką.

Bendrovės projekte numatyta 7,00 tūkst. MWh šilumos perdavimo nuostolių (365 MWh/km<sub>s</sub>), kurie yra 0,79 tūkst. MWh mažesni nei 2017 metais. Bendrovės Projekte planuojami šilumos nuostoliai (7,00 tūkst. MWh) apskaičiuoti pagal Nuostolių metodiką, įvertinus 2013–2015 m. duomenis.

Taryba, remdamasi Bendrovės 2019 m. vasario 12 d. raštu Nr. SD-34 pateikta informacija, apskaičiavo, kad norminiai šilumos nuostoliai, apskaičiuoti pagal Nuostolių metodiką, sudaro 5,67

tūkst. MWh (295 MWh/km<sub>s</sub>). Pažymėtina, kad 2015–2017 m. vidutiniai šilumos nuostoliai sudarė 376 MWh/km<sub>s</sub>, t. y. Bendrovė norminių nuostolių apimties minėtu laikotarpiu nebuvo pasiekusi. Skyrius, atsižvelgdamas į tai, kas išdėstyta, ir remdamasis Metodikos 61.3 papunkčiu, formuoja Bendrovei efektyvumo užduotį šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo laikotarpiu išlaikyti 376 MWh/km<sub>s</sub> šilumos nuostolių apimtį, kuri atitinka Bendrovės 2015–2017 m. faktinę šilumos nuostolių apimtį.

Skyriaus skaičiavimais bazinis šilumos kiekis, patiekamas į šilumos perdavimo tinklą, sudaro 40,85 tūkst. MWh:

- realizuotinas šilumos kiekis – 33,24 tūkst. MWh (81,4 proc.);
- papildomas šilumos kiekis – 7,61 tūkst. MWh (18,6 proc.).

## 2. KINTAMOSIOS SĄNAUDOS

Kintamąsias sąnaudas sudaro šilumos gamybai sunaudoto kuro, elektros energijos, vandens technologijai sąnaudos ir kitos kintamosios sąnaudos. Šios sąnaudos nustatomos įvertinus lyginamąsias kuro sąnaudas (kg<sub>ne</sub>/kWh), lyginamąsias elektros energijos sąnaudas (kWh/MWh) ir šilumos gamybai bei perdavimui sunaudoto vandens sąnaudas. Šios sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 58 punktu.

### 2.1. Kuro šilumai gaminti sąnaudos

Kuro šilumai gaminti sąnaudos nustatomos pagal Metodikos 58.4 papunktį. Bendrovei 2014 m. nustatytoje šilumos bazinėje kainoje didžiausią dalį kuro struktūroje sudarė medienos kilmės biokuras (93,1 proc.), o likusią dalį – gamtinės dujos (6,9 proc.). Bazinės kainos laikotarpiu Bendrovės kuro struktūra nebuvo keičiama.

Pagal Metodikos 58.4.1 papunktį šilumos bazinių kainų dedamųjų galiojimo laikotarpiu šilumos tiekėjo kuro struktūra sudaroma atsižvelgiant į optimalią kuro struktūrą ataskaitiniu laikotarpiu, užtikrinančią mažiausias sąnaudas ir teikiant prioritetą atliekų deginimui bei atsinaujinančių energijos išteklių naudojimui. Metodikos 58.4.6 papunktyje numatyta, kad kuro šilumai gaminti sąnaudų atveju naudojami sąlyginio kuro kiekio (t<sub>ne</sub>) įverčiai, nustatyti pagal atitinkamų kuro rūšių šiluminę vertę, šilumos generavimo šaltinių efektyvumo rodiklius, o 58.4.7 papunktyje – lyginamųjų kuro sąnaudų (kg<sub>ne</sub>/MWh) rodikliai.

Bendrovės skaičiavimais, planuojamam pagaminti 39,29 tūkst. MWh šilumos kiekiui numatyta sunaudoti 3 714,7 t<sub>ne</sub> sąlyginio kuro, kai lyginamosios sąnaudos sudaro – 94,6 kg<sub>ne</sub>/MWh. Bendrovės Projekte planuojama kuro struktūra pateikta 4 lentelėje.

#### 4 lentelė. Bendrovės galiojančios, faktinės ir planuojamos kuro struktūrų palyginimas

Eil. Nr.	Kuro rūšis	Galiojanti kuro struktūra		2017 m.		Bendrovės projektas		Skyriaus projektas	
		t <sub>ne</sub>	proc.	t <sub>ne</sub>	proc.	t <sub>ne</sub>	proc.	t <sub>ne</sub>	proc.
1.	Gamtinės dujos	280,1	6,9	287,7	7,1	255,1	6,9	271,1*	7,0
2.	Medienos kilmės biokuras	3 758,0	93,1	3 726,8	92,0	3 415,5	91,9	3 584,2	92,2
3.	Medžio granulės	-	-	37,6	0,9	44,1	1,2	31,0	0,8
4.	Iš viso:	4 038,1	100,0	4 052,1	100,0	3 714,7	100,0	3 886,3	100,0

\*Gamtinių dujų kiekis 3 496 MWh.

Bendrovė, atsižvelgusi į Skyriaus apskaičiuotą gamtiną šilumos kiekį, 2019 m. rugpjūčio 2 d. raštu Nr. SD-279 pateikė patikslintus planuojamos kuro struktūros skaičiavimus, pagal kuriuos biokuro dalis kuro struktūroje didėja iki 92,2 proc. Bendrovės patikslintais skaičiavimais, planuojamam pagaminti 40,85 tūkst. MWh šilumos kiekiui reikalingas kuro kiekis sudaro 3 886,3 t<sub>ne</sub>, kuris apskaičiuotas, taikant 95,1 kg<sub>ne</sub>/MWh lyginamąsias kuro sąnaudas, kurios atitinka IV įmonių grupės D pogrupio rodiklį. Bendrovė paaiškino, kad planuojamas 95,1 kg<sub>ne</sub>/MWh

lyginamąsias kuro sąnaudas įvertino atsižvelgusi į 2017 m. IV grupės D pogrupio vidutinės lyginamąsias kuro sąnaudas ir į faktines 2015–2017 m. lyginamąsias kuro sąnaudas (95,3 kg<sub>ne</sub>/MWh). Skyrius, atsižvelgęs į Bendrovės pateiktus paaiškinimus bei į po šilumos bazinės kainos Projekto pateikimo įvykčius pasikeitimus (Savivaldybės tarybos 2017 m. gruodžio 21 d. sprendimu Nr. V17-304 „Dėl turto perdavimo pagal patikėjimo sutartį uždarajai akcinei bendrovei „Kaišiadorių šiluma“ perduoti disponuoti dujiniai katilai Pakertų kaime), šilumos bazinės kainos skaičiavimuose įvertino Bendrovės 2019 m. rugpjūčio 2 d. raštu Nr. SD-279 pateiktą patikslintą kuro struktūrą.

Kuro kiekių, kainų ir sąnaudų palyginimas pateikiamas 5 lentelėje.

**5 lentelė.** Sąlyginio kuro kiekio, kainų ir sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pagamintas šilumos kiekis	tūkst. MWh	37,77	42,37	42,42	39,29	40,85
2.	Sąlyginio kuro kiekis	t <sub>ne</sub>	3 668,0	3 947,0	4 052,1	3 714,7	3 886,3
3.	Vidutinė sąlyginio kuro kaina	Eur/t <sub>ne</sub>	169,87	160,03	170,56	134,60	134,22
4.	Kuro sąnaudos	tūkst. Eur	623,1	631,7	691,2	500,0	521,6
5.	Lyginamosios kuro sąnaudos	kg <sub>ne</sub> /MWh	97,1	93,2	95,5	94,6	95,1

Skaičiuojant projekcinę 2019 m. lapkričio mėn. šilumos gamybos kainą, Skyrius taikė 2019 m. rugsėjo mėn. kuro kainas. Pagal Metodikos 91 punktą šilumos kainos privalo būti keičiamos kas mėnesį, keičiantis kuro kainoms, todėl kuro sąnaudos yra projekcinės, t. y. kiekvieną mėnesį jos gali kisti priklausomai nuo kuro kainų pasikeitimo. Skyriaus apskaičiuotos kuro sąnaudos sudaro 521,6 tūkst. Eur, arba 86,7 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

## **2.2. Elektros energija ir vanduo technologinėms reikmėms**

Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 58.5 papunkčiu.

Bendrovės planuojamos lyginamosios elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos šilumos gamybos veikloje sudaro 9,1 kWh/MWh, kurios įvertintos pagal 2014 m. IV įmonių grupės D pogrupio lyginamąjį rodiklį, nes viršijo 2013–2015 m. vidurkį (10,2 kWh/MWh). Bendrovės planuojamos lyginamosios elektros energijos sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sudaro 10,9 kWh/MWh ir atitinka 2013–2015 m. vidurkį.

Pažymėtina, kad 2015 m. elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos buvo didesnės dėl mažesnio nei įprastai pagaminto ir realizuoto šilumos kiekio bei dėl to, kad 2015 m. vis dar vyko 2014 m. Kaišiadorių mieste sumontuoto biokuro katilo sistemos derinimo ir optimizavimo darbai. Atsižvelgus į tai, kas išdėstyta, Skyrius nevertina 2015 m. rodiklių elektros energijos technologinėms reikmėms skaičiavimuose.

Skyrius, remdamasis Metodikos 56.2 ir 56.6 papunkčiais šilumos gamybos veikloje įvertino 12,1 kWh/MWh elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų, kurios atitinka Bendrovės vidutines 2016–2018 m. lyginamąsias elektros energijos sąnaudas ir neviršija IV grupės D pogrupio lyginamojo rodiklio.

Skyrius, atsižvelgęs į tai, kad Bendrovės 2016–2018 m. vidutinės lyginamosios elektros energijos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sąnaudos (8,5 kWh/MWh) viršija IV grupės lyginamąjį rodiklį (6,7 kWh/MWh), šilumos perdavimo verslo vienetu Bendrovei formuoja užduotį, t. y. per šilumos bazinės kainos galiojimo laikotarpį pasiekti 7,2 kWh/MWh lyginamąsias elektros energijos sąnaudas. Pažymėtina, kad Skyriaus įvertintos bendros lyginamosios elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 19,3 kWh/MWh ir atitinka IV įmonių grupės

D pogrupio rodiklį. Lyginamųjų elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų 2015–2017 m. palyginimas pateikiamas 6 lentelėje.

**6 lentelė.** Bendrovės ir IV grupės D pogrupio lyginamųjų elektros energijos sąnaudų palyginimas, kWh/MWh

Eil. Nr.	Rodiklis	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Lyginamieji rodikliai	Projektas	
						Bendrovės	Skyriaus
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Šilumos gamybos verslo vienetą	13,1	12,4	12,0	12,6	9,1	12,1
2.	Šilumos perdavimo verslo vienetą	10,0	8,7	8,5	6,7	10,9	7,2
3.	Iš viso	23,1	21,1	20,5	19,3	20,0	19,3

Bendrovė savo skaičiavimuose numatė, kad šilumos gamybai ir perdavimui suvartos 786,5 tūkst. kWh elektros energijos. Skyriaus skaičiavimais, elektros energijos kiekis technologinėms reikmėms sudaro 788,4 tūkst. kWh. Skirtumas tarp Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimų susidarė dėl Skyriaus apskaičiuotų mažesnių lyginamųjų elektros energijos sąnaudų ir didesnio planuojamo realizuotino ir gamantino šilumos kiekio.

Skyrius skaičiavimuose taikė vidutines faktines 2018 m. elektros energijos kainas (8,41 ct/kWh – šilumos gamybos verslo vienetą ir 9,38 ct/kWh – šilumos perdavimo verslo vienetą) ir apskaičiavo 69,1 tūkst. Eur, t. y. 9,6 tūkst. Eur arba 12,2 proc. mažesnės nei Bendrovės Projekte.

Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas pateiktas 7 lentelėje.

**7 lentelė.** Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Elektros energija technologinėms reikmėms	tūkst. kWh	872,9	892,0	870,2	786,5	788,4
1.1.	<i>iš to sk. šilumos gamybos verslo vienetą</i>	<i>tūkst. kWh</i>	<i>495,7</i>	<i>524,5</i>	<i>510,3</i>	<i>357,5</i>	<i>494,3</i>
1.2.	<i>šilumos perdavimo verslo vienetą</i>	<i>tūkst. kWh</i>	<i>377,2</i>	<i>367,5</i>	<i>359,9</i>	<i>429,0</i>	<i>294,1</i>
2.	Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	tūkst. Eur	95,0	82,4	69,8	78,7	69,1

Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 58.6 papunkčiu.

Bendrovės planuojamos vandens šilumos gamybos technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 0,004 m<sup>3</sup>/MWh, atitinka 2013–2015 m. vidurkį ir neviršija IV grupės D pogrupio įmonių lyginamojo rodiklio (0,022 m<sup>3</sup>/MWh). Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.2 papunkčiu, atsižvelgęs į 2015–2017 m. faktiškai suvartotą vandens technologinėms reikmėms kiekį įvertino 0,005 m<sup>3</sup>/MWh vandens šilumos gamybos technologinėms reikmėms rodiklį, kuris atitinka 2015–2017 m. vidurkį.

Bendrovės planuojamos vandens šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 180,7 m<sup>3</sup>/km<sub>s</sub>, atitinka 2013–2015 m. vidurkį ir viršija 2017 m. IV įmonių grupės lyginamąjį rodiklį (52,6 m<sup>3</sup>/km<sub>s</sub>). Pažymėtina, kad 2015–2017 m. Bendrovės vidutinės vandens šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sąnaudos sudarė 164,1 m<sup>3</sup>/km<sub>s</sub>. Skyrius, atsižvelgdamas į tai, kad Bendrovė 2015–2017 m. nebuvo pasiekusi IV įmonių grupės efektyvumo, įvertino 164,1 m<sup>3</sup>/km<sub>s</sub> lyginamąsias vandens šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sąnaudas, kurios atitinka

2015–2017 m. Bendrovės vidutinės vandens šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sąnaudas.



Bendrovės ir IV grupės D pogrupio lyginamųjų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas pateiktas 8 lentelėje.

**8 lentelė.** Bendrovės ir IV grupės D pogrupio lyginamųjų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Lyginamieji rodikliai	Projektas	
							Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Šilumos gamybos verslo vienetas	m <sup>3</sup> /MWh	0,004	0,005	0,005	0,022	0,004	0,005
2.	Šilumos perdavimo verslo vienetas	m <sup>3</sup> /km <sub>s</sub>	152,5	190,7	149,1	52,6	180,7	164,1

Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos pagal Bendrovės planuojamus sunaudoto vandens ir nuotekų kiekius bei pagal galiojančias šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainas, sudaro – 3,6 tūkst. Eur. Skyrius, taikydamas galiojančias šalto vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainas<sup>5</sup> skaičiavimuose įvertino 2,9 tūkst. Eur vandens technologinėms reikmėms sąnaudų (vidutinė vandens technologinėms reikmėms kaina šilumos gamybos veikloje – 2,02 Eur/m<sup>3</sup>, šilumos perdavimo veikloje – 0,78 Eur/m<sup>3</sup>).

Vandens technologinėms reikmėms kiekių skaičiavimas pateiktas 9 lentelėje.

**9 lentelė.** Vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Vandens technologinėms reikmėms kiekis	tūkst. m <sup>3</sup>	3,09	3,88	3,07	3,66	3,35
1.1.	<i>iš to sk. šilumos gamybos verslo vienetu</i>	<i>tūkst. m<sup>3</sup></i>	<i>0,16</i>	<i>0,22</i>	<i>0,21</i>	<i>0,16</i>	<i>0,20</i>
1.2.	<i>šilumos perdavimo verslo vienetu</i>	<i>tūkst. m<sup>3</sup></i>	<i>2,93</i>	<i>3,66</i>	<i>2,86</i>	<i>3,50</i>	<i>3,15</i>
2.	Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	tūkst. Eur	3,0	3,7	2,8	3,6	2,9

Bendros elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos yra 72,0 tūkst. Eur, t. y. 10,3 tūkst. Eur (12,5 proc.) mažiau nei Bendrovės Projekte (žr. 10 lentelę).

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

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	Projektas	
			Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5
1.	Elektros energija technologinėms reikmėms	tūkst. kWh	786,5	788,4
2.	Vanduo technologinėms reikmėms	tūkst. m <sup>3</sup>	3,66	3,35
3.	Elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos	tūkst. Eur	82,3	72,0

Skyriaus apskaičiuotos elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 72,0 tūkst. Eur, arba 12,0 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

**2.3. Kitos kintamosios sąnaudos**

<sup>5</sup> Komisijos 2019 m. vasario 14 d. nutarimas Nr. O3E-53 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių vandenys“ geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo bei paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų bazinių kainų derinimo“.

Kitos kintamosios sąnaudos (pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo), cheminių medžiagų technologijai, laboratorinių tyrimų ir kt.) apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 58.6<sup>1</sup> papunkčiu.

Bendrovė neplanuoja pelenų tvarkymo sąnaudų. Bendrovė yra sudariusi pelenų surinkimo ir transportavimo sutartį (2017 m. spalio 27 d.), pagal kurią susidariusius pelenus nuo katilinių surinks ir transportuos ūkininkas.

Kitas kintamasis sąnaudas sudaro laboratorinių kuro tyrimų, cheminių medžiagų technologijai ir energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos. Bendrovė planuoja, kad metinės kitos kintamos sąnaudos sudarys 9,1 tūkst. Eur. Skyrius, įvertinęs 2015–2017 m. vidutines metines kitas kintamas sąnaudas, paskaičiavo 8,2 tūkst. Eur kitų kintamųjų sąnaudų.

Atkreiptinas dėmesys, kad energijos išteklių biržos operatoriaus sąnaudos įvertinamos apskaičiuojant kiekvieno mėnesio šilumos kainą, todėl šioje dalyje šios sąnaudos neskaičiuojamos.

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

#### 11 lentelė. Kitos kintamosios sąnaudos

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kitos kintamosios sąnaudos	tūkst. Eur	6,2	9,5	10,3	9,1	8,2
1.1.	Laboratorinių tyrimų sąnaudos	tūkst. Eur	2,3*	5,2*	8,1	5,2	5,2
1.2.	Cheminių medžiagų technologijai sąnaudos	tūkst. Eur	3,9*	1,9*	-	3,9	3,0
1.3.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	tūkst. Eur	-	2,4	2,2	-	-

\*Pastaba :Lentelėje pateiktos sąnaudos 2015–2016 m. Bendrovės Sąnaudų ataskaitoje pateiktos prie pastoviuųjų sąnaudų.

Skyriaus skaičiavimais kitos kintamosios sąnaudos sudaro 8,2 tūkst. Eur, arba 1,3 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

### 3. PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS

Būtinąsias sąnaudas sudaro pastoviosios sąnaudas (nusidėvėjimo (amortizacijos), personalo, mokesčių, finansinės, administracinės, rinkodaros ir pardavimų, kitos paskirstomos sąnaudos) bei investicijų gražos sąnaudos. Šios sąnaudos šilumos bazinei kainai apskaičiuoti nustatytos atsižvelgus į paskutinių praėjusių trejų metų Bendrovės faktines ir planuojamas sąnaudas bei IV įmonių grupės lyginamuosius rodiklius. Šios sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57 punktu.

#### 3.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos

Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57.1 papunkčiu. Bendrovė Projekte planuojama 221,1 tūkst. Eur nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų.

Pagal Bendrovės pateiktas 2018 m. RAS ataskaitas (Metodikos 4 priedas), 2018 m. gruodžio 31 d. šilumos tiekimo veiklai priskirto Bendrovės eksploatuojamo nenusidėvėjusio turto vertė nusidėvėjimui (amortizacijai) skaičiuoti sudarė 3 857,9 tūkst. Eur. Skyrius planuojamoms nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudoms skaičiuoti taikė 3 766,1 tūkst. Eur reguliuojamo turto vertę, priskirtą šilumos tiekimui. Šiai turto vertei nustatyti Skyrius naudojo Bendrovės Tarybai pateiktus duomenis, t. y. 2018 m. metų ilgalaikio turto vertės ir nusidėvėjimo ataskaitoje (Metodikos 4 priedas) nurodytą šilumos tiekimo veiklai priskirtą nenusidėvėjusio turto vertę

(3 857,9 tūkst. Eur), atsižvelgus į Metodikos 20.3 papunktyje nustatytus ribojimus, į Metodikos 57.1 papunktyje įtvirtintus skaičiavimo principus ir pakoregavus ilgalaikio turto vertę dėl šių aplinkybių:

- mažinama ilgalaikio turto, kuris nusidėvės per pirmuosius šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) galiojimo metus, vertė –56,6 tūkst. Eur;
- mažinama su Taryba nesuderinto turto vertė – 54,9 tūkst. Eur;
- didinama atliktų ir su Taryba suderintų 2017–2018 m. investicijų vertė – 19,7 tūkst. Eur.

Iš viso Skyriaus apskaičiuota reguliuojamo turto vertė, įskaitant administracinio turto vertę, nusidėvėjimui (amortizacijai) skaičiuoti sudaro 3 766,1 tūkst. Eur, nuo kurios apskaičiuota 197,4 tūkst. Eur nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų. Bendrovės ir Skyriaus reguliuojamo turto vertės, ir nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų skaičiavimų palyginimas pateiktas 12 lentelėje.

Bendrovės ir Skyriaus reguliuojamo turto vertės ir nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų palyginimas pateiktas 12 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	Projektas	
			Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5
1.	Reguliuojamo ilgalaikio turto vertė	tūkst. Eur	(nenurodė)	3 766,1
2.	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	tūkst. Eur	221,1	197,4

Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos sudaro 16,6 proc. pastoviųjų sąnaudų.

### **3.3. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos**

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

Projekte Bendrovė numatė 90,9 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, iš jų – 8,3 tūkst. Eur bendrųjų sąnaudų. Bendrovės planuojamos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos yra 6,7 tūkst. Eur arba 6,9 proc. mažesnės nei 2017 metais.

Bendrovės planuojamos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos šilumos gamybos verslo vienetu sudaro 1 617,05 Eur/MW ir neviršija IV grupės D pogrupio lyginamojo rodiklio (3 634,96 Eur/MW). Bendrovės planuojamos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos apskaičiuotos pagal 2014–2015 m. vidurkį, atsižvelgus į 2016 m. patirtų sąnaudų apimtį. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, įvertino 1 938,61 Eur/MW einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudas šilumos gamybos veikloje, kurios atitinka 2015–2017 m. vidurkį ir neviršija IV grupės D pogrupio lyginamojo rodiklio.

Bendrovės planuojamos perdavimo veiklos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudaro 1 323,50 Eur/km<sub>s</sub> ir viršija IV grupės lyginamąjį rodiklį (1 009,66 Eur/km<sub>s</sub>). Bendrovė šias sąnaudas apskaičiavo, atsižvelgusi į 2014–2015 m. vidurkį ir įvertinusi 2016 m. patirtų sąnaudų apimtį. Skyrius, remdamasis Metodikos 56.3 papunkčiu, įvertino 1 009,66 Eur/km<sub>s</sub> einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, kurios atitinka IV įmonių grupės lyginamąjį rodiklį.

Bendrovės planuojamų ir IV įmonių grupės D pogrupio einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas pateiktas 13 lentelėje.

### **13 lentelė. Bendrovės planuojami ir IV grupės D pogrupio einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas**

Eil. Nr.	Rodiklis	Šilumos gamyba	Šilumos perdavimas
1	2	3	4
1.	Mato vienetai	Eur/MW	Eur/km <sub>s</sub>
2.	Lyginamasis rodiklis	3 634,96	1 009,66
3.	Bendrovės projektas	1 617,05*	1 323,50**

4.	Skyriaus projektas	1 938,61*	1 009,66**
----	--------------------	-----------	------------

\* *Siekiant palyginti rodiklius, apskaičiuota, taikant 35,07 MW galią;*

\*\* *Siekiant palyginti rodiklius, apskaičiuota, įvertinus 19,20 km<sub>s</sub> tinklų ilgį.*

Bendrovės planuojamos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (be bendrųjų sąnaudų) mažmeninio aptarnavimo veikloje sudaro 0,2 tūkst. Eur. Pažymėtina, kad Bendrovė 2015–2016 m. mažmeninio aptarnavimo veiklai nebuvo priskyrusi tiesioginių ir netiesioginių einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, todėl Skyrius šių sąnaudų nevertina.

Bendrovė planuoja 8,3 tūkst. Eur bendrosios (administracinės) veiklos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, kurios apskaičiuotos remiantis 2014–2015 m. vidurkiu. Skyrius, remdamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, įvertino bendrosios (administracinės) veiklos 5,7 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, kurios atitinka Bendrovės 2015–2017 m. einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų vidurkį.

Skyriaus planuojamų ir Bendrovės apskaičiuotų einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas pateiktas 14 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	tūkst. Eur	90,4	116,4	97,6	90,9	93,1

Iš viso Skyrius apskaičiavo 93,1 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų, kurios sudaro 7,8 proc. pastoviųjų sąnaudų.

Bendrovė su Projektu pateikė 2016–2018 m. valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą 68,1 tūkst. Eur metinei sumai. Skyriaus apskaičiuotos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudaro 93,1 tūkst. Eur, t. y. 25,0 tūkst. Eur daugiau nei planuoja Bendrovė. Atsižvelgdamas į tai, Skyrius siūlo nederinti Bendrovės pateikto valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų plano 2016–2018 m. ir įpareigoti Bendrovę per 30 kalendorinių dienų pateikti Tarybai pakoreguotą 2020–2022 m. laikotarpio valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą už vidutinę metinę 93,1 tūkst. Eur sumą.

### 3.2. Personalo sąnaudos

Personalo sąnaudas sudaro darbo užmokesčio sąnaudos, privalomojo socialinio draudimo sąnaudos, garantinio fondo įmokų sąnaudos, mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos, apsauginių ir darbo drabužių įsigijimo sąnaudos ir kitos su personalu susijusios sąnaudos. Šios sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57.4 papunkčiu. Bendrovė Projekte planuoja 504,5 tūkst. Eur personalo sąnaudų.

Bendrovės Projekte planuojamos darbo užmokesčio sąnaudos sudaro 377,1 tūkst. Eur. Pažymėtina, kad Bendrovė planuodama darbo užmokesčio sąnaudas Projekte vertino 2014 m. IV grupės D pogrupio lyginamuosius rodiklius. Bendrovės Projekte planuojamas šilumos perdavimo, mažmeninio aptarnavimo ir bendrosios veiklos darbuotojų darbo našumas yra mažesnis nei 2017 m. IV įmonių grupės rodiklis, o šilumos gamybos darbuotojų darbo našumas atitinka IV įmonių grupės D pogrupio rodiklį.

Bendrovės planuojami ir 2017 m. IV grupės darbuotojų efektyvumo rodikliai pateikti 15 lentelėje.

#### 15 lentelė. Bendrovės planuojami ir IV grupės D pogrupio darbuotojų našumo rodikliai

Eil. Nr.	Rodiklis	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Bendroji ir administracinė veikla
1	2	3	4	5	6
1.	Mato vienetai	MW/darb.	km./darb.	vart./darb.	darb./adm.
2.	Lyginamasis rodiklis	1,211	2,791	1 921,7	5,1

3.	Bendrovės projektas	1,211*	2,742**	1 038,0	5,4
4.	Skyriaus projektas	1,211*	2,782**	1 946,3	5,1

\* Instaliuota šilumos generavimo galia 35,07 MW<sup>6</sup>;

\*\*Šilumos tinklų ilgis 19,197 km<sub>s</sub>.

Atsižvelgus į tai, kad Bendrovės planuojamas šilumos gamybos darbuotojų darbo našumas atitinka IV grupės D pogrupio rodiklį ir nėra mažesnis nei faktinis 2015–2017 m. laikotarpiu, skyriaus įvertintas šilumos gamybos darbuotojų skaičius (29) atitinka Bendrovės planuojamą skaičių.

Įvertinus tai, kad šilumos perdavimo, mažmeninio aptarnavimo ir bendrosios veiklos darbuotojų darbo našumas yra mažesnis nei atitinkamas IV grupės rodiklis, Skyrius didina minėtų veiklų darbuotojų darbo našumą iki lyginamojo rodiklio. Skyriaus įvertintas šilumos teikimo veiklos darbuotojų skaičius (44,9) yra 1,4 mažesnis nei 2017 m. ir atitinka siektiną darbuotojų skaičių, apskaičiuotą pagal IV įmonių grupės D pogrupio lyginamuosius rodiklius.

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

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

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Lyginamieji rodikliai	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1.</b>	<b>Darbuotojų skaičius</b>	<b>vnt.</b>	<b>47,6</b>	<b>45,7</b>	<b>46,3</b>	<b>44,9</b>	<b>46,2</b>	<b>44,9</b>
1.1.	iš t. sk. gamybos verslo vienetas	vnt.	30,0	29,0	29,8	29,0	29,0	29,0
1.2.	perdavimo verslo vienetas	vnt.	8,0	7,5	7,0	6,9	7,0	6,9
1.3.	mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	vnt.	2,0	2,0	2,0	1,6	3,0	1,6
1.4.	administracija	vnt.	7,6	7,2	7,5	7,4	7,2	7,4

Bendrovės planuojamas darbo užmokesčio fondas sudaro 377,1 tūkst. Eur, iš kurių 86,0 tūkst. Eur yra bendrajai (administracinei) veiklai priskirtos darbo užmokesčio sąnaudos. Skaičiuodama planuojamą darbo užmokesčio fondą, Bendrovė taikė Projekto pateikimo metu galiojusį 2014 m. šilumos tiekimo veiklos vidutinio mėnesinio darbo užmokesčio lyginamąjį rodiklį (622 Eur). Bendrovė 2019 m. vasario 12 d. raštu Nr. SD-34 pateikė paaiškinimus dėl apskaičiuoto metinio darbo užmokesčio fondo ir prašo skaičiavimuose taikyti 2017 m. apskaičiuotą šilumos tiekimo veiklos vidutinio mėnesinio darbo užmokesčio lyginamąjį rodiklį (930,2 Eur). Bendrovė minėtu raštu patikslino planuojamas darbo užmokesčio sąnaudas, nurodė, kad jos sudaro 524,1 tūkst. Eur ir pateikė dokumentus, pagrindžiančius darbo užmokesčio didėjimą.

Metodikos 57.4.2 papunkčiu numatyta, kad, kai ūkio subjekto darbuotojų skaičius yra mažesnis už atitinkamos ūkio subjektų grupės lyginamosios analizės rodiklius, darbuotojų vidutinis darbo užmokestis gali būti didesnis už Lietuvos statistikos departamento skelbiamus vidutinius minėtos veiklos darbo užmokesčio duomenis. Tokiu atveju taikomas ūkio subjekto faktinis arba atitinkamos ūkio subjektų grupės vidutinis darbo užmokestis, tačiau darbo užmokesčio fondas neturi viršyti sumos, suskaičiuotos siektiną darbuotojų skaičių padauginus iš atitinkamos ūkio subjektų grupės vidutinio darbo užmokesčio.

Atkreiptinas dėmesys, kad Skyrius, skaičiuodamas grupės leistiną darbo užmokesčio fondą vertino 2017 m. šilumos tiekimo veiklos vidutinį mėnesinį IV grupės darbo užmokestį.

Skyrius, atsižvelgęs į Bendrovės 2019 m. vasario 12 d. raštu Nr. SD-34 paaiškinimus, įvertino 418,6 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų, kurios atitinka IV įmonių grupės D pogrupio siektiną darbo užmokesčio fondą ir Bendrovės minėtu raštu patikslintas darbo užmokesčio sąnaudas.

<sup>6</sup> Instaliuota šilumos generavimo galia projekto pateikimo metu.



1.	Personalo sąnaudos	tūkst. Eur	565,5	611,3	644,1	504,5	698,0
----	--------------------	------------	-------	-------	-------	-------	-------

Iš viso Skyrius įvertino 698,0 tūkst. Eur personalo sąnaudų, kurios sudaro 58,6 proc. pastoviųjų sąnaudų.

### **3.4. Mokesčių sąnaudos**

Metodikos 57.5 papunktyje numatyta, kad mokesčių sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis galiojančiais mokesčių sritį reglamentuojančiais teisės aktais. Mokesčių sąnaudas sudaro žemės mokesčio, nekilnojamojo turto mokesčių, aplinkos taršos mokesčių, žyminio mokesčio, Lietuvos Respublikos energetikos įstatyme numatytų mokesčių ir kitų mokesčių valstybei sąnaudos.

Bendrovė Projekte planuojamos mokesčių sąnaudos sudaro 47,2 tūkst. Eur, kurios apskaičiuotos pagal 2013–2015 m. vidurkį, išskyrus mokestinių įsipareigojimų sąnaudas, kurios atitinka 2016 m. sąnaudas.

Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 57.5 papunkčiu, apskaičiavo 44,5 tūkst. Eur nekilnojamojo turto mokesčių sąnaudų ir 0,7 tūkst. Eur žemės nuomos mokesčio sąnaudų, kurios atitinka 2017 m. faktiškai patirtas sąnaudas. Skyrius, remdamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, įvertino 0,5 tūkst. Eur mokesčio už aplinkos teršimą, žyminio mokesčio ir kitų mokesčių valstybei sąnaudų, kurios atitinka 2015–2017 m. vidurkį.

Bendrovė Projekte įvertino 6,9 tūkst. Eur mokestinių įsipareigojimų, numatytų Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo 8 straipsnio 16 dalies 1 punkte<sup>7</sup>, sąnaudų, kurios apskaičiuotos mokestinis įsipareigojimas nuo 2015 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų. Pažymėtina, kad 2019 m. vasario 14 d. buvo priimtas Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo Nr. IX-884 2, 4, 8, 15, 16, 16<sup>1</sup>, 19, 19<sup>1</sup>, 22, 23, 24<sup>1</sup>, 25, 26, 28, 31, 32, 34, 34<sup>1</sup>, 36, 37 straipsnių pakeitimo ir 9 straipsnio pripažinimo netekusiu galios įstatymas Nr. XIII-1968, kuriuo numatyti 2,19 proc. mokestiniai įsipareigojimai nuo šilumos perdavimo veiklos pajamų. Skyriaus skaičiavimais, šilumos bazinėje kainoje įvertintos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos sudaro 15,9 tūkst. Eur, apskaičiuotos nuo 2017 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų, taikant 2,19 proc. dydį.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų mokesčių sąnaudų palyginimas pateiktas 19 lentelėje.

### **19 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės mokesčių sąnaudų palyginimas**

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokesčių sąnaudos	tūkst. Eur	37,5	53,6	54,1	47,2	61,6

Skyriaus apskaičiuotos mokesčių sąnaudos sudaro 61,6 tūkst. Eur, arba 5,2 proc. pastoviųjų sąnaudų.

### **3.5. Finansinės sąnaudos**

Finansinės sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 57.6 papunkčiu. Bendrovė Projekte įvertino 3,9 tūkst. Eur finansinių sąnaudų, kurias sudaro mokesčiai už finansines paslaugas. Šias sąnaudas Bendrovė įvertino pagal 2014–2015 m. duomenis. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, įvertino 2,2 tūkst. Eur finansinių sąnaudų, kurios atitinka 2015–2017 m. vidutinę Bendrovės faktinę sąnaudų apimtį.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotos finansinės sąnaudos pateiktos 20 lentelėje.

<sup>7</sup> Redakcija, galiojusi iki 2019 m. birželio 30 d.

**20 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės finansinių sąnaudų palyginimas**

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Finansinės sąnaudos	tūkst. Eur	5,1	3,0	0,8	3,9	2,2

Skyriaus apskaičiuotos finansinės sąnaudos sudaro 2,2 tūkst. Eur, arba 0,2 proc. pastoviųjų sąnaudų.

### **3.6. Administracinės sąnaudos**

Administracinės sąnaudas sudaro teisinės, konsultacinės, ryšių, pašto ir pasiuntinių paslaugos, kanceliarinės sąnaudos, profesinė literatūra, spauda, komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.), patalpų priežiūros sąnaudos, kitos (laminavimo sąnaudos, siuntų gabenimo sąnaudos) administravimo sąnaudos. Šios sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 57.3 papunkčiu. Bendrovė Projekte įvertino 27,1 tūkst. Eur administracinių sąnaudų, kurios apskaičiuotos pagal 2014–2015 m. vidurkį. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, įvertinęs 2015–2017 m. vidutines metines administracines sąnaudas (be reprezentacinių ir paramos sąnaudų), paskaičiavo 19,4 tūkst. Eur administracinių sąnaudų.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų administracinių sąnaudų palyginimas pateiktas 21 lentelėje.

**21 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės administracinių sąnaudų palyginimas**

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Administracinės sąnaudos	tūkst. Eur	23,7	14,7	19,7	27,1	19,4

Skyriaus apskaičiuotos administracinės sąnaudos sudaro 19,4 tūkst. Eur, arba 1,6 proc. pastoviųjų sąnaudų.

### **3.7. Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos**

Rinkodaros ir pardavimų sąnaudas sudaro privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos, sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos, vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos, abonentų apskaitos programos nuomos ir priežiūros sąnaudos. Bendrovė Projekte įvertino 9,8 tūkst. Eur rinkodaros ir pardavimų sąnaudų, kurios apskaičiuotos pagal 2013–2015 m. vidurkį, įvertinus 2016 m. faktinę sąnaudų apimtį.

Bendrovės Projekte planuojamas 9,8 tūkst. Eur rinkodaros ir pardavimų sąnaudas sudaro privalomojo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos (0,1 tūkst. Eur), kurios įvertintos pagal 2013–2015 m. sąnaudų apimtį, sąskaitų vartotojams parengimo ir pateikimo sąnaudos (1,8 tūkst. Eur), vartotojų įmokų administravimo ir surinkimo sąnaudos (6,8 tūkst. Eur) ir 1,1 tūkst. Eur kitos rinkodaros sąnaudos.

Skyrius, skaičiuodamas sąskaitų vartotojams parengimo ir pateikimo sąnaudas, įvertino Bendrovės planuojamas sąnaudas (1,8 tūkst. Eur), kurios neviršija IV grupės lyginamųjų rodiklių ir privalomojo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudas (0,1 tūkst. Eur).

Bendrovė 2019 m. spalio 14 d. raštu Nr. SD-344 informavo, kad 2017–2018 m. padidėjus UAB „Kaišadorių butų ūkis“ ir komercinių bankų mokesčių surinkimo ir administravimo įkainiams, išaugo Bendrovės vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos. Bendrovė



paprašę įvertinti 1,7 tūkst. Eur didesnes vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudas, iš viso

8,5 tūkst. Eur, vietoje planuotų 6,8 tūkst. Eur.

Skyrius atsižvelgė į Bendrovės 2019 m. spalio 14 d. raštu Nr. SD-344 pateiktą prašymą ir įvertino didesnes vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo ir kitas paslaugų sąnaudas. Skyrius, skaičiuodamas planuojamas kitas rinkodaros ir pardavimo paslaugų sąnaudas, įvertino 1,8 tūkst. Eur, kurias apskaičiavo kaip 2017–2018 m. atitinkamų sąnaudų vidurkį.

Iš viso skyriaus apskaičiuotos rinkodaros ir pardavimo paslaugų sąnaudos sudaro 12,2 tūkst. Eur.

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

**22 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės rinkodaros ir pardavimų sąnaudų palyginimas**

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	tūkst. Eur	8,2	9,0	13,5	9,8	12,2

Skyriaus apskaičiuotos rinkodaros ir pardavimų sąnaudos sudaro 12,2 tūkst. Eur, arba 1,0 proc. pastoviųjų sąnaudų.

**3.8. Kitos paskirstomos sąnaudos**

Kitas paskirstomas sąnaudas sudaro turto draudimo sąnaudos, audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) sąnaudos, skolų išieškojimo sąnaudos, kitos paskirstomos sąnaudos. Bendrovė apskaičiavo 5,3 tūkst. Eur kitų paskirstomų sąnaudų, kurios įvertintos pagal 2014–2015 m. vidurkį. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 56.1 papunkčiu, apskaičiavo 8,7 tūkst. Eur kitų paskirstomų sąnaudų, kurios atitinka 2015–2017 m. vidutinės metinės sąnaudas.

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

**23 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės kitų paskirstomų sąnaudų palyginimas**

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2015 m.	2016 m.	2017 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kitos paskirstomos sąnaudos	tūkst. Eur	6,7	10,1	10,0	5,3	8,7

Skyriaus apskaičiuotos kitos paskirstomos sąnaudos sudaro 8,7 tūkst. Eur, arba 0,7 proc. pastoviųjų sąnaudų.

**3.9. Investicijų grąža**

Vadovaujantis Komisijos 2013 m. vasario 28 d. nutarimo Nr. O3-73 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimo Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ pakeitimo“ 5 punktu<sup>8</sup>, nustatant šilumos bazinės kainas (kainos dedamąsias), kurių projektai pateikti iki 2017 m. liepos 1 d., vidutinė svertinė kapitalo kaina (WACC) ir investicijų grąža skaičiuojama naudojant ūkio subjekto ataskaitinio laikotarpio balanso (ne pagal atskirus verslo vienetus) rodiklius. Taip pat minėto nutarimo 6 punktu įtvirtinta, kad šilumos bazinės kainos (kainos dedamųjų) nustatymo projektams, pateiktiems iki 2017 m. liepos 1 d., investicijų grąža skaičiuojama nuo atitinkamo verslo vieneto reguliuojamo turto likutinės vertės

<sup>8</sup> Nutarimo redakcija Projekto pateikimo metu.

(mažmeninio aptarnavimo paslaugai – nuo būtinųjų sąnaudų), taikant investicijų grąžos normą, apskaičiuotą pagal Metodikos 57.7.2 papunktį.

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

(toliau – WACC metodika).

Remiantis WACC metodikos 6 punktu, Bendrovės faktinė skolinto kapitalo kaina turi būti ne didesnė nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis. Bendrovės faktinė vidutinė 2015 m. liepos mėn. – 2016 m. birželio mėn. skolinto kapitalo kaina sudaro 2,42 proc. ir yra didesnė nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis (2,18 proc.)<sup>9</sup>. Bendrovė, remdamasi WACC metodikos 6 punktu, taikė 2,18 proc. skolinto kapitalo kainą. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

WACC metodikos 11 punkte numatyta, kad ūkio subjektui investicijų grąžos norma nustatoma taikant optimalią kapitalo struktūrą, jei pagal faktinę ūkio subjekto kapitalo struktūrą investicijų grąžos norma yra didesnė, nei apskaičiuota pagal optimalią kapitalo struktūrą. Pagal WACC metodikos 10 punktą, kapitalo struktūra laikoma optimalia, kai skolintas kapitalas sudaro 60 proc., nuosavas – 40 proc.

Skyriaus skaičiavimais, pagal Bendrovės 2015 m. balanso duomenis apskaičiuota investicijų grąžos norma sudaro 7,64 proc., pagal optimalią kapitalo struktūrą – 5,49 proc., taikant Projekto pateikimo metu galiojusią 8,89 proc.<sup>10</sup> nuosavo kapitalo grąžą bei pagal WACC metodikos 6 punktą apskaičiuotą 2,18 proc. skolinto kapitalo kainą. Skyriaus įvertinta 5,49 proc. investicijų grąžos norma atitinka Bendrovės Projekte apskaičiuotą.

Bendrovės skaičiavimais, reguliuojamo turto vertė (įskaitant mažmeninio aptarnavimo būtinąsias sąnaudas) investicijų grąžai skaičiuoti sudaro 2 253,1 tūkst. Eur. Taikydama 5,49 proc. investicijų grąžos normą, Bendrovė apskaičiavo 123,3 tūkst. Eur investicijų grąžą.

Skyriaus skaičiavimais, iš viso reguliuojamo turto vertė, pakoreguota pagal šios pažymos 3.1 dalyje nurodytas aplinkybes, ir mažmeninio aptarnavimo būtinąsias sąnaudas, sudaro 1 798,1 tūkst. Eur. Pagal Skyriaus skaičiavimus, taikant 1 798,1 tūkst. Eur reguliuojamo turto vertę, įskaitant mažmeninio aptarnavimo būtinąsias sąnaudas, ir 5,49 proc. investicijų grąžos normą, apskaičiuota investicijų grąža sudaro 98,7 tūkst. Eur.

Bendrovės ir Skyriaus investicijų grąžos skaičiavimui naudoti duomenys pateikti 24 lentelėje.

**24 lentelė. Investicijų grąžos skaičiavimas**

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Vertė, nuo kurios skaičiuojama investicijų grąža (įskaitant mažmeninio aptarnavimo būtinąsias sąnaudas)</b>	<b>tūkst. Eur</b>	<b>2 253,1</b>	<b>1 798,1</b>
1.1.	reguliuojamo turto likutinė vertė	tūkst. Eur	2 213,6	1 762,8
1.2.	mažmeninio aptarnavimo būtinąsias pajamos	tūkst. Eur	39,5	35,3
<b>2.</b>	<b>Investicijų grąžos norma (WACC)</b>	<b>proc.</b>	<b>5,49</b>	<b>5,49</b>
2.1.	Skolinto kapitalo kaina	proc.	2,18	2,18
2.2.	Nuosavo kapitalo kaina	proc.	8,89	8,89
2.3.	Skolinto kapitalo dalis	proc.	0,6	0,6
2.4.	Nuosavo kapitalo dalis	proc.	0,4	0,4
<b>3.</b>	<b>Investicijų grąža</b>	<b>tūkst. Eur</b>	<b>123,3</b>	<b>98,7</b>

Šilumos kainos struktūroje investicijų grąža sudaro 98,7 tūkst. Eur arba 0,26 ct/kWh, t. y. 8,3 proc. būtinųjų sąnaudų.

<sup>9</sup> [https://www.regula.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-viduteinei-svertinei-kapitalo-kainai-\(WACC\)-skaiciuoti.aspx](https://www.regula.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-viduteinei-svertinei-kapitalo-kainai-(WACC)-skaiciuoti.aspx)

<sup>10</sup> [https://www.regula.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-viduteinei-svertinei-kapitalo-kainai-\(WACC\)-skaiciuoti.aspx](https://www.regula.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-viduteinei-svertinei-kapitalo-kainai-(WACC)-skaiciuoti.aspx)

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

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

Paskutinio perskaičiavimo metu buvo vertinama 2014 m. ir 2015 m. faktinės ir Bendrovei nustatytos investicijų grąžos neatitiktis, todėl šios šilumos bazinės kainos dedamųjų skaičiavimo metu turėtų būti vertinamas 2016–2017 m. laikotarpis. Skyrius, atsižvelgdamas į tai, kad Projekto pateikimo metu Bendrovė nebuvo pateikusi 2017 m. audituotų ataskaitų su nepriklausomo audito išvada, dvejų metų investicijų grąžos vertinimo neatlieka.

## **4. REZERVINĖS GALIOS UŽTIKRINIMO SĄNAUDOS**

Vadovaujantis Metodikos 62.1.1.1.2 papunkčiu, pastoviųjų sąnaudų suma per metus rezervinei galiai užtikrinti sudaro nusidėvėjimo (amortizacijos), galios rezervo įsigijimo iš kitų asmenų, personalo, mokesčių, finansinės, administracinės, rinkodaros ir pardavimų, kitos paskirstomos bei investicijų grąžos sąnaudos. Pažymos 3 dalyje aprašytos pastoviosios sąnaudos apima sąnaudas rezervinei galiai užtikrinti. Šios pažymos dalyje nurodoma pastoviųjų sąnaudų dalis tenkančiai rezervinei galios užtikrinimui ir šioms sąnaudoms nustatyti taikytas principas.

Bendrovės Projekte planuojama rezervinės galios užtikrinimo paslaugai priskirti 109,9 tūkst. Eur, arba 0,28 ct/kWh. Pažymėtina, kad rezervinės galios užtikrinimo paslaugai priskirti įrenginiai 2018 m. gruodžio 31 d. buvo nusidėvėję, todėl nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų ir investicijos grąžos Skyrius rezervinės galios užtikrinimo paslaugai nepriskyrė. Pagal Bendrovės

2018 m. rugsėjo 6 d. raštu Nr. SD-289 pateiktą informaciją rezervinių katilų galia sudaro 28,8 proc. nuo veikiančių įrenginių galios. Kitas pastoviasis sąnaudas (187,8 tūkst. Eur) Skyrius apskaičiavo nuo pakoreguotų šilumos gamybos verslo vienetui priskirtų pastoviųjų sąnaudų, taikant 28,8 proc.

Skyriaus apskaičiuotos šilumos bazinėje kainoje rezervinės galios užtikrinimui sąnaudos sudaro 187,8 tūkst. Eur, arba 0,46 ct/kWh.

## **5. INVESTICIJOS**

Bendrovė pateikė investicijų planą 2017–2019 m., kuriame numatyta atlikti investicijų už 599,0 tūkst. Eur (nusidėvėjimo (amortizacijos) ir normatyvinio pelno lėšomis). Šilumos gamybos veikloje numatoma investuoti 404,0 tūkst. Eur, o šilumos perdavimo veikloje – 195,0 tūkst. Eur. Šis planas yra suderintas Savivaldybės tarybos 2017 m. kovo 30 d. sprendimu Nr.V17-61 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ 2017–2019 metų investicinio plano derinimo“.

## **6. ŠILUMOS KAINOS DEDAMŲJŲ GALIOJIMO LAIKOTARPIU ŠILUMOS KAINOJE ĮSKAITYTŲ IR FAKTIŠKAI PATIRTŲ KURO SĄNAUDŲ VERTINIMAS**

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

1. Savivaldybės taryba 2015 m. spalio 29 d. sprendimu Nr. V17-451 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ šilumos kainos dedamųjų nustatymo“ (toliau – Sprendimas Nr. V17-451) paskirstė 12 mėnesių laikotarpiui 108,56 tūkst. Eur papildomai gautas pajamas dėl 2014 m. kovo 1 d. – 2015 m. kovo 31 d. laikotarpiu faktinių ir į šilumos kainą įskaičiuotų kuro kainų skirtumo, mažindama šilumos kainą 0,32 ct/kWh. Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimais, 2015 m. gruodžio 1 d. iki 2016 m. lapkričio 30 d. laikotarpiu, kai buvo taikoma minėta dedamoji,

Bendrovė sugrąžino 107,64 tūkst. Eur, t. y. 0,92 tūkst. Eur mažiau nei buvo numatyta. Ši suma vertinama, nustatant bendrą dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitiktį.

2. Savivaldybės taryba 2017 m. vasario 2 d. sprendimu Nr. V17-21 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ centralizuotai tiekiamos šilumos kainos dedamųjų nustatymo“ (toliau – Sprendimas Nr. V17-21) 12 mėnesių laikotarpiui paskirstė šilumos kainos dedamųjų galiojimo metu 2015 m. balandžio 1 d. – 2016 m. birželio 30 d. patirtas nepadengtas sąnaudas 17,42 tūkst. Eur, susidariusias dėl faktinių ir į šilumos kainą įskaičiuotų kuro kainų skirtumo, didindama šilumos kainą 0,05 ct/kWh. Atsižvelgiant į tai, kad Projekto pateikimo metu nebuvo pasibaigęs minėtos papildomos dedamosios taikymo laikotarpis, šių sąnaudų susigrąžinimas turi būti įvertintas kito šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu.

3. Bendrovė Projekte įvertino 2016 m. liepos 1 d. – 2017 m. sausio 31 d. laikotarpiu šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitiktį. Bendrovė 2019 m. spalio 3 d. raštu Nr. SD-327 pateikė patikslintus skaičiavimus ir įvertino 2016 m. liepos 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitiktį.

Bendrovės patikslintais skaičiavimais, 2016 m. liepos 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui įsigyti dydis sudarė 1 706,48 tūkst. Eur, o faktiškai patirtos sąnaudos kurui įsigyti – 1 843,94 tūkst. Eur, t. y. dėl įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitikties Bendrovė patyrė 137,46 tūkst. Eur sąnaudų.

Skyriaus skaičiavimais, 2016 m. liepos 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui įsigyti dydis sudarė 1 709,42 tūkst. Eur, o faktiškai patirtos sąnaudos kuro įsigijimui tuo pačiu laikotarpiu buvo 1 807,09 tūkst. Eur, t. y. dėl kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitikties Bendrovės nesusigrąžintos sąnaudos sudaro 97,67 tūkst. Eur.

Skirtumas tarp Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimų susidarė todėl, kad Bendrovė skaičiavimuose įvertino įsigyto biokuro biržos sąnaudas, kai Skyrius vertino šias sąnaudas pagal atitinkamą mėnesį suvartotą biokuro kiekį, ir todėl, kad Bendrovė nepritaikė ribojimų atsižvelgiant į tai, kad 2016 m. liepos 1 d. – 2017 m. birželio 30 d. laikotarpiu faktinė šilumos nuostolių apimtis viršijo galiojančioje kainoje nustatytą apimtį ir 2017 m. liepos 1 d. – 2018 m. birželio 30 d. laikotarpiu faktinės lyginamosios kuro sąnaudos viršijo kainoje nustatytą rodiklį. Taip pat skirtumas susidarė dėl Bendrovės techninės klaidos apskaičiuojant sąlyginio kuro kainas galiojusiame tarife bei neteisingai perskaičiuotų gamtinių dujų sąnaudų pagal bazinę kuro struktūrą.

Kuro sąnaudų ir pajamų neatitikimo laikotarpiu nuo 2016 m. liepos 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d. papildomos dedamosioms apskaičiavimas pateiktas 25 lentelėje.

**25 lentelė.** Kuro sąnaudų ir pajamų neatitikimo laikotarpiu nuo 2016 m. liepos 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d. papildomos dedamosioms apskaičiavimas

Eil. Nr.	Šilumos kaina		Bendrovės projektas*	Skyriaus projektas	Skirtumas (4-3)	
1	2		3	4	5	
1.	$\Delta T_{HG\&HP}$	<i>Nepadengtos kuro sąnaudos (+) ar papildomai gautos pajamos (-), susidariusios (1.3 eil. – 1.4 eil.)</i>	<i>tūkst. Eur</i>	<b>137,46</b>	<b>97,67</b>	<b>-39,79</b>
			<i>ct/kWh</i>	0,43	0,29	-0,14
1.1.	$C_{HG\wedge HP,F}$	<i>Faktiškai suvartoto kuro sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	1 843,94	1 843,77	-0,17
1.2.	$C_{HG\wedge HP,F}$	<i>Pagal bazinę kuro struktūrą perskaičiuotos kuro sąnaudos</i>	<i>tūkst. Eur</i>	1 968,79	1 834,11	-134,68

Eil. Nr.	Šilumos kaina			Bendrovės projektas*	Skyriaus projektas	Skirtumas (4-3)
1	2			3	4	5
1.3.	$C_{HG \wedge HP, F}$	<i>Faktiškai patirtos kuro sąnaudos, apskaičiuotos vadovaujantis Metodikos 58.4.1 papunkčiu (kuro struktūra), Metodikos 58.4.4 papunkčiu (šilumos nuostolių apimtimi), Metodikos 58.4.7 papunkčiu (lyginamosiomis kuro sąnaudomis), 58.4.5 papunkčiu (kuro kainomis), Metodikos 58.3.1 papunkčiu (pirktos šilumos kainomis)</i>	<i>tūkst. Eur</i>	1 843,94	1 807,09	-36,85
1.4.	$C_{HG \wedge HP, F}^T$	<i>Šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui įsigyti dydis</i>	<i>tūkst. Eur</i>	1 706,48	1 709,42	2,96

\*Bendrovės 2019 m. spalio 3 d. raštu Nr. SD-327 pateikti skaičiavimai.

Skyriaus skaičiavimais, šio šilumos bazinės kainos nustatymo metu turi būti įvertinta 96,75 tūkst. Eur (97,67 tūkst. Eur – 0,92 tūkst. Eur) nesusigrąžintų sąnaudų, susidariusių dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitikties. Šias Bendrovės nesusigrąžintas sąnaudas paskirsčius 12 mėnesių baziniam realizuotam šilumos kiekiui (33,2 tūkst. MWh), šilumos kaina didėja 0,29 ct/kWh. Šias nesusigrąžintas sąnaudas Savivaldybės taryba turėtų įvertinti nustatydamą šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems šilumos kainos dedamųjų galiojimo metams.

## 7. ŠILUMOS KAINOS DEDAMŪJŲ GALIOJIMO LAIKOTARPIU KITŲ PAPILDOMAI GAUTŲ IR NESUSIGRĄŽINTŲ SĄNAUDŲ VERTINIMAS

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

1. Šilumos kainoje nustatytų Energetikos įstatymo 8 straipsnio 16 dalies 1 punktą mokestinių įsipareigojimų sąnaudų ir atsižvelgiant į faktiškai realizuotą šilumos kiekį surinktų pajamų vertinimas:

1.1. Komisijos Šilumos ir vandens departamento Šilumos skyriaus 2016 m. gruodžio 27 d. pažymoje Nr. O5-370 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo“ (toliau – Pažyma Nr. O5-370) apskaičiuotos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos sudarė 0,45 tūkst. Eur ir neturėjo įtakos šilumos bazinės kainos pastoviajai dedamajai. Todėl šio sąnaudos (0,45 tūkst. Eur) vertinamos šio šilumos kainos nustatymo metu, apskaičiuojant bendrą mokestinių įsipareigojimų sąnaudų sumą.

1.2. Pažymoje Nr. O5-370 buvo vertinamas mokestinių įsipareigojimų sąnaudų susigrąžinimas per šilumos kainos dedamųjų<sup>11</sup> galiojimo laikotarpį nuo 2014 m. rugsėjo 1 d. iki 2015 m. rugpjūčio 31 d. Pažymėtina, kad minėtos šilumos kainos dedamosios buvo taikomos iki 2015 m. lapkričio 30 d., t. y. šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo metu nebuvo įvertinta, kad Bendrovė 2015 m. rugsėjo 1 d. – 2015 m. lapkričio 30 d. laikotarpiu papildomai gavo 1,45 tūkst. Eur pajamų dėl įvertintų mokestinių įsipareigojimų sąnaudų. Ši suma vertinama, apskaičiuojant bendrą mokestinių įsipareigojimų sąnaudų sumą.

1.3. Savivaldybės tarybos 2013 m. balandžio 25 d. sprendimu Nr. V17-172 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ šilumos kainos dedamųjų nustatymo“ nustatytoje šilumos kainoje buvo įvertinta 15,50 tūkst. Eur mokestinių įsipareigojimų sąnaudų. Skyriaus skaičiavimais, 2013 m. birželio 1 d. – 2014 m. rugpjūčio 31 d. laikotarpiu, kai buvo taikoma atitinkama dedamoji, Bendrovė susigrąžino 13,89 tūkst. Eur, t. y. 1,61 tūkst. Eur mažiau mokestinių įsipareigojimų

<sup>11</sup> Šilumos kainos dedamosios nustatytos Savivaldybės tarybos 2014 m. liepos 31 d. sprendimu Nr. V17-239 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ šilumos kainos dedamųjų nustatymo“.

sąnaudų nei turėjo susigražinti. Ši suma įvertinama, nustatant bendrą mokestinių įsipareigojimų sumą.

1.4. Savivaldybės tarybos Sprendimu Nr. V17-451 nustatytoje šilumos kainoje buvo įvertinta 7,28 tūkst. Eur mokestinių įsipareigojimų sąnaudų<sup>12</sup>. Skyriaus skaičiavimais, 2015 m. gruodžio 1 d. – 2017 m. balandžio 30 d. laikotarpiu, kai buvo taikoma atitinkama dedamoji, Bendrovė susigražino 12,16 tūkst. Eur, t. y. 4,88 tūkst. Eur daugiau mokestinių įsipareigojimų sąnaudų nei turėjo susigražinti. Ši suma įvertinama, nustatant bendrą mokestinių įsipareigojimų sumą.

1.5. Atsižvelgiant į tai, kad šio šilumos bazinės kainos nustatymo metu vertinamos nuo 2017 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų apskaičiuotos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos (žr. šios pažymos 3.4 dalį), Skyrius vertina 6,87 tūkst. Eur šilumos kainos dedamosiose dar nevertintų mokestinių įsipareigojimų sąnaudų nuo 2015 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų ir 8,00 tūkst. Eur šilumos kainos dedamosiose dar nevertintų mokestinių įsipareigojimų sąnaudų nuo 2016 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų. Ši suma vertinama nustatant bendrą mokestinių įsipareigojimų sumą.

Skyriaus skaičiavimais, nesusigražintos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos, vertinamos šio šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu, sudaro **10,60 tūkst. Eur** (0,45 tūkst. Eur – 1,45 tūkst. Eur + 1,61 tūkst. Eur – 4,88 tūkst. Eur + 6,87 tūkst. Eur + 8,00 tūkst. Eur). Skyriaus skaičiavimais, šias sąnaudas paskirsčius 12 mėnesių laikotarpiui Skyriaus apskaičiuotam planuojamam realizuoti šilumos kiekiui (33,2 tūkst. MWh), papildomai dedamoji šilumos kainą didina 0,03 ct/kWh. Šias nesusigražintas mokestinių įsipareigojimų sąnaudas Savivaldybės taryba turi įvertinti, nustatydamą šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams.

2. Dėl papildomai gautų pajamų, šilumos kainoje įvertinus nuo apyvartinių taršos leidimų (toliau – ATL) pajamomis sukurto turto apskaičiuotas nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas ir investicijų grąžą, vertinimo:

2.1. Komisijos Šilumos ir vandens departamento Šilumos skyriaus 2016 m. gruodžio 27 d. pažymoje Nr. O5-370 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo“ nurodyta, kad Bendrovei 2014 m. nustatytoje šilumos bazinėje kainoje ir vėliau perskaičiuotoje šilumos kainoje buvo įvertintos didesnės nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos ir investicijų grąža, nes Bendrovė nenurodė, kad lėšas, gautas pardavus ATL, panaudojo padengti dalį paskolos Kaišiadorių katilinės 5 MW galios biokuro katilo su įrenginiais projektavimui ir įrengimui. Atsižvelgus į tai, kas išdėstyta, minėtoje pažymoje buvo įvertinta, kad 2014 m. rugsėjo 1 d. – 2015 m. lapkričio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 1 d. – 2016 m. rugsėjo 30 d. laikotarpiu papildomai gautos pajamos sudaro 31,71 tūkst. Eur.

Savivaldybės taryba Sprendimu Nr. V17-21 12 mėnesių laikotarpiui paskirstė 2014 m. rugsėjo 1 d. – 2015 m. lapkričio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 1 d. – 2016 m. rugsėjo 30 d. gautas papildomas pajamas dėl šilumos kainoje įvertintų didesnių nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų ir investicijų grąžos, mažindama šilumos kainą 0,10 ct/kWh. Atsižvelgiant į tai, kad Projekto pateikimo metu nebuvo pasibaigęs minėtos papildomos dedamosios taikymo laikotarpis, šių sąnaudų susigražinimas turi būti įvertintas kito šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu.

2.2. Pažymėtina, kad Savivaldybės tarybos Sprendimu Nr. V17-451 nustatytos šilumos kainos dedamosios, kuriose buvo įvertintos didesnės nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos ir investicijų grąža dėl įvertintos turto dalies sukurtos už ATL pardavimo pajamas, buvo taikomos iki 2017 m. balandžio 30 d., todėl vertinant papildomai gautų pajamų sumą dėl šilumos kainoje įvertintų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų ir investicijų grąžos, apskaičiuotos nuo turto, sukurto už apyvartinių taršos leidimų pardavimo pajamas, nebuvo įvertintas laikotarpis nuo 2016 m. spalio 1 d. iki 2017 m. balandžio 30 d.

Atkreiptinas dėmesys, kad Bendrovė Projekte įvertino, kad 2016 m. spalio 1 d. – 2017 m. kovo 31 d. laikotarpiu papildomai gautos pajamos dėl įvertintų didesnių nusidėvėjimo

<sup>12</sup> Komisijos Šilumos ir vandens departamento Šilumos skyriaus 2014 m. liepos 9 d. pažyma Nr. O5-172 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“.

(amortizacijos) sąnaudų ir investicijų grąžos sudaro 3,84 tūkst. Eur, kurias paskirsčius Bendrovės planuojamam realizuoti šilumos kiekiui (31,88 tūkst. MWh), šilumos kaina mažėja 0,01 ct/kWh. Paminėtina ir tai, kad Bendrovės įvertintas laikotarpis yra mėnesiu trumpesnis nei buvo taikomos minėtos šilumos kainos dedamosios.

Pažymėtina, kad Projekto pateikimo metu nebuvo pasibaigęs minėtų šilumos kainos dedamųjų taikymo laikotarpis, todėl 2016 m. spalio 1 d. – 2017 m. balandžio 30 d. laikotarpiu papildomai gautos pajamos dėl įvertintų didesnių nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų ir investicijų grąžos turi būti įvertintas kito šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu.

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

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

Eil. Nr.	Šilumos kaina		Bendrovės projektas*	Skyriaus projektas	Skirtumas (4-3)
1	2		3	4	5
<b>1.</b>	$\Delta T_{HG\&H}$	<b>Nesusigrąžintos sąnaudos (+) ir (ar) papildomai gautos pajamos (-)</b>	<b>0,42</b>	<b>0,32</b>	<b>-0,10</b>
1.1.	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>Šilumos vieneto kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitiktis (1.1.1 + 1.1.2.)</i>	<i>ct/kWh</i> 0,43	0,29	-0,14
			<i>tūkst. Eur</i> 136,54	96,75	-39,79
1.1.1.	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>Šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui įsigyti ir faktiškai patirtų sąnaudų skirtumas, susidaręs 2016 m. liepos 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu</i>	<i>tūkst. Eur</i> 137,46	97,67	-39,79
1.1.2.	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>2015 m. gruodžio 1 d. – 2016 m. lapkričio 30 d. laikotarpiu nesusigrąžintos papildomai gautos pajamos dėl kuro kainų skirtumo, susidariusios 2014 m. kovo 1 d. – 2015 m. kovo 31 d. laikotarpiu</i>	<i>tūkst. Eur</i> -0,92	-0,92	-
1.3.	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>2013 m. birželio 1 d. – 2017 m. balandžio 30 d. laikotarpiu nesusigrąžintos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos</i>	<i>ct/kWh</i> -	0,03	0,03
			<i>tūkst. Eur</i> -	10,60	10,60
1.4.	$\Delta T_{HG\&H}$	<i>2016 m. spalio 1 d. – 2017 m. kovo 31 d. laikotarpiu papildomai gautos pajamos dėl įvertintų didesnių nusidėvėjimo sąnaudų ir investicijų grąžos</i>	<i>ct/kWh</i> -0,01	-	0,01
			<i>tūkst. Eur</i> -3,84	-	3,84

\* Bendrovės 2019 m. spalio 3 d. raštu Nr. SD-327 pateikti skaičiavimai.

Atkreiptinas dėmesys, kad Skyriaus apskaičiuotas nesusigrąžintas sąnaudas ir (ar) papildomai gautas pajamas Savivaldybės taryba turėtų įvertinti nustatydamas šilumos kainas dedamąsias pirmiesiems šilumos kainos dedamųjų galiojimo metams.

## 8. BOKURO KIEKIO ĮSIGIJIMO ENERGIJOS IŠTEKLIŲ BIRŽOJE VERTINIMAS

Lietuvos Respublikos energijos išteklių rinkos įstatymo<sup>13</sup> 19<sup>1</sup> straipsnio 1 dalies 3 punkte numatyta, kad šilumos tiekėjai, reguliuojami nepriklausomi šilumos gamintojai ir bendri šilumos ir elektros energijos gamintojai, kurie elektros ir (ar) šilumos energijai gaminti naudoja biokurą, privalo energijos išteklių biržoje 2016 metais ir vėlesniais metais įsigyti ne mažiau kaip 100 procentų elektros ir (ar) šilumos energijos gamybai reikalingo biokuro kiekio dalį. Šio straipsnio 2 dalyje nurodyta, kad 19<sup>1</sup> straipsnio 1 dalyje išdėstyti reikalavimai nurodytoms energetikos įmonėms netaikomi, jeigu energijos išteklių biržoje dėl objektyvių priežasčių nebuvo galima įsigyti reikalingo

<sup>13</sup> Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu (2016 m. liepos 15 d. – 2018 m. balandžio 30 d.)

atitinkamos biokuro rūšies kiekio ar jo dalies arba kitais būdais įsigyti biokurą yra ekonomiškai naudingiau.

Pažymėtina, kad Bendrovė 2017 m. energijos išteklių biržoje įsigijo 100,0 proc. reikiamo biokuro poreikio.

### III. KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŪJŲ SKAIČIAVIMAS

Bendrovė 2017 m. birželio 30 d. raštu Nr. SD-232 „Dėl karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“ per Duomenų surinkimo ir analizės informacinę sistemą (DSAIS) (reg. Nr. R1-6690) pateikė Tarybai karšto vandens kainos dedamųjų projektą.

Skyrius Bendrovės pateiktą karšto vandens kainos dedamųjų projektą patikrino vadovaudamasis Įstatymo 32 straipsnio 11 dalimi ir Karšto vandens kainų nustatymo metodika<sup>14</sup>, patvirtinta Komisijos 2009 m. liepos 21 d. nutarimu Nr. O3-106 „Dėl Karšto vandens kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Karšto vandens metodika).

Vadovaujantis Įstatymo 32 straipsnio 11 dalimi ir Karšto vandens metodikos 23 punkto nuostatomis, karšto vandens kainas nustato Taryba, o savivaldybės institucija teikia Tarybai tik karšto vandens kainos dedamųjų suderinimo dokumentus ir (ar) pagrįstas pastabas. Savivaldybės administracija 2017 m. liepos 4 d. raštu Nr. (V8E-3,8)-3-509 „Dėl karšto vandens kainų dedamųjų nustatymo“ informavo Tarybą, kad pastabų Bendrovės pateiktam karšto vandens dedamųjų projektui neturi.

Bendrovės galiojančios karšto vandens kainos dedamosios nustatytos Komisijos 2016 m. liepos 28 d. nutarimu Nr. O3-233 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“.

Karšto vandens kainos dedamųjų projekto ataskaitinis laikotarpis – 2016 m. II ketv. – 2017 m. I ketv.

#### Kintamoji karšto vandens kainos dedamoji

Remiantis Karšto vandens metodikos 37 punktu, planuojamas geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis nustatomas pagal per ataskaitinį laikotarpį karštam vandeniui ruošti suvartotą geriamojo vandens kiekį. Bendrovė planuojamą geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekį (62,53 tūkst. m<sup>3</sup>) apskaičiavo pagal ataskaitinio laikotarpio duomenis. Skyriaus įvertintas geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis sudaro 62,53 tūkst. m<sup>3</sup>, t. y. atitinka Bendrovės planuojamą ir ataskaitinio laikotarpio kiekį.

Pagal Karšto vandens metodikos 39 punktą, planuojamas realizuoti karšto vandens kiekis daugiabučiuose namuose esantiems vartotojams nustatomas iš būtino paruošti karšto vandens kiekio atėmus faktines, tačiau ne didesnes kaip 10,0 proc. leistinas karšto vandens netektis daugiabučių namų tinkluose, susidarančias dėl karšto vandens apskaitos prietaisų paklaidų. Bendrovės karšto vandens projekte planuojamas realizuoti karšto vandens kiekis (62,28 tūkst. m<sup>3</sup>) apskaičiuotas taikant faktines ataskaitinio laikotarpio 0,40 proc. karšto vandens netektis daugiabučių namų tinkluose, t. y. atitinka Karšto vandens metodikos 39 punkto nuostatas. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės atliktus skaičiavimus.

Realizuoto karšto ir geriamojo vandens kiekių palyginimas pateiktas 27 lentelėje.

**27 lentelė.** Realizuoto karšto ir geriamojo vandens kiekių palyginimas, tūkst. m<sup>3</sup>

Eil. Nr.	Rodiklis	Galiojanti kaina	Ataskaitinis laikotarpis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Pokytis (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis	64,80	62,53	62,53	62,53	-2,27

<sup>14</sup> Redakcija, galiojusi karšto vandens kainos dedamųjų projekto pateikimo metu (2016 m. sausio 1 d. – 2017 m. birželio 30 d.).



Eil. Nr.	Rodiklis	Galiojanti kaina	Ataskaitinis laikotarpis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Pokytis (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
<b>2.</b>	<b>Realizuoto karšto vandens kiekis</b>	<b>63,60</b>	<b>62,28</b>	<b>62,28</b>	<b>62,28</b>	-1,32
2.1.	<i>iš t. sk. vartotojams daugiabučiuose namuose</i>	63,60	62,28	62,28	62,28	-1,32
2.2.	<i>kitiems vartotojams</i>	–	–	–	–	–
<b>3.</b>	<b>Karšto vandens netektys daugiabučių namų tinkluose, proc.</b>	<b>1,85</b>	<b>0,40</b>	<b>0,40</b>	<b>0,40</b>	-1,45

Skyriaus skaičiavimais, taikant nustatytas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų (1,41 Eur/m<sup>3</sup>) bei geriamojo vandens pardavimo (4,83 Eur/apsk. pr. per mėn.) kainas, projekcinė 2019 m. lapkričio mėn. karšto vandens kainos kintamoji dedamoji (2019 m. lapkričio mėn. šilumos kaina – 5,36 ct/kWh) daugiabučių namų vartotojams yra 4,24 Eur/m<sup>3</sup>, o kitiems vartotojams – 4,35 Eur/m<sup>3</sup>. Skyriaus apskaičiuota kintamoji kainos dedamoji daugiabučių namų vartotojams yra 0,06 Eur/m<sup>3</sup> arba 1,4 proc. mažesnė, lyginant su galiojančia karšto vandens kainos kintamoji dedamoji, dėl įvertintų mažesnių leistinų karšto vandens netekčių daugiabučių namų tinkluose ir mažesnio geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekio (žr. 27 lentelę).

### Pastovioji karšto vandens kainos dedamoji

Pastoviosios sąnaudos apskaičiuojamos pagal Karšto vandens metodikos 40.1 papunktį. Skaičiuodama karšto vandens kainos pastoviąją dedamąją, Bendrovė numatė 13,18 tūkst. Eur pastoviųjų sąnaudų, kurios atitinka ataskaitinio laikotarpio sąnaudas.

Bendrovės planuojamas materialines ir joms prilygintas sąnaudas sudaro sąskaitų parengimo ir pateikimo sąnaudos (0,37 tūkst. Eur) bei gyventojų įmokų administravimo sąnaudos (0,58 tūkst. Eur). Pažymėtina, kad Bendrovės planuojamos sąskaitų parengimo ir pateikimo bei gyventojų įmokų administravimo sąnaudos atitinka faktines ataskaitinio laikotarpio sąnaudas bei neviršija IV įmonių grupės atitinkamų lyginamųjų rodiklių. Skyriaus įvertintos sąskaitų parengimo ir pateikimo bei gyventojų įmokų administravimo sąnaudos atitinka Bendrovės apskaičiuotas.

Bendrovė karšto vandens kainos projekte planuoja 7,13 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų. Bendrovė, skaičiuodama darbo sąnaudas, karšto vandens tiekimo veiklai priskyrė 1 darbuotoją. Pažymėtina, kad Bendrovės planuojamas karšto vandens tiekimo veiklos darbuotojų skaičius atitinka ataskaitiniu laikotarpiu karšto vandens teikimo veiklai priskirtą darbuotojų skaičių bei neviršija pagal IV įmonių grupės lyginamąjį rodiklį apskaičiuoto siektino darbuotojų skaičiaus. Paminėtina ir tai, kad Bendrovės planuojamas darbo užmokesčio fondas atitinka ataskaitinio laikotarpio faktines darbo užmokesčio sąnaudas bei neviršija siektino darbo užmokesčio fondo.

Bendrovė karšto vandens kainos projekte įvertino 2,21 tūkst. Eur socialinio draudimo įmokų sąnaudų. Skyrius atsižvelgdamas į nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigaliojusius Lietuvos Respublikos gyventojų pajamų mokesčio įstatymo ir Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymo bei Lietuvos Respublikos privalomojo draudimo įstatymo pakeitimus, apskaičiuotas darbo užmokesčio sąnaudas bei privalomojo socialinio draudimo sąnaudas perskaičiavo pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viešai skelbiamas rekomendacijas. Dėl šios priežasties skaičiavimuose Skyrius įvertino 9,36 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų ir socialinio draudimo sąnaudų, t. y. 0,02 tūkst. Eur daugiau nei planavo Bendrovė. Skirtumas tarp Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimų susidaro dėl apvalinimo.

Bendrovės karšto vandens kainos projekte planuojamos veiklos sąnaudos sudaro 2,89 tūkst. Eur ir atitinka ataskaitiniu laikotarpiu patirtų veiklos sąnaudų apimtį. Skyriaus įvertintos veiklos sąnaudos atitinka Bendrovės apskaičiuotas sąnaudas.

Pagal Karšto vandens metodikos 44 punktą, karšto vandens tiekimo normatyvinis pelnas skaičiuojamas nuo būtinųjų karšto vandens ruošimo ir pardavimo sąnaudų, taikant vidutinę svertinę kapitalo kainą. Bendrovė savo skaičiavimuose taikė 5,49 proc. investicijų grąžos normą ir suskaičiavo 0,72 tūkst. Eur investicijų grąžos. Kaip minėta šios pažymos 3.9 dalyje, pagal

Bendrovės 2015 m. faktinę kapitalo struktūrą investicijų grąžos norma sudaro 7,64 proc., pagal optimalią kapitalo struktūrą – 5,49 proc., taikant 2,18 proc. skolinto kapitalo kainą ir 8,89 proc. nuosavo kapitalo kainą. Vadovaujantis WACC metodikos 11 punktu, Skyriaus skaičiavimuose taikoma 5,49 proc. investicijų grąžos norma, kuri atitinka Bendrovės karšto vandens kainos projekte taikomą dydį. Skyriaus skaičiavimais, investicijų grąža sudaro 0,73 tūkst. Eur, t. y. 0,01 tūkst. Eur daugiau nei Bendrovės karšto vandens kainos projekte dėl apvalinimo, apskaičiuojant darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudas.

Galiojančioje karšto vandens kainoje įvertintų, Bendrovės planuojamų ir Skyriaus apskaičiuotų pastoviųjų sąnaudų palyginimas pateiktas 28 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Galiojanti kaina	Ataskaitinis laikotarpis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Pokytis (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Pastoviosios sąnaudos:</b>	<b>14,00</b>	<b>13,18</b>	<b>13,18</b>	<b>13,20</b>	<b>-0,80</b>
1.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	7,50	7,13	7,13	9,20	1,70
1.2.	Socialinio draudimo įmokos	2,30	2,21	2,21	0,16	-2,14
1.3.	Materialinės ir joms prilygintos sąnaudos	0,90	0,95	0,95	0,95	0,05
1.4.	Veiklos sąnaudos	3,30	2,89	2,89	2,89	-0,41
<b>2.</b>	<b>Investicijų grąža</b>	<b>0,83</b>	<b>0,72</b>	<b>0,72</b>	<b>0,73</b>	<b>-0,10</b>

Skyriaus skaičiavimais, būtina sąnauda, įskaitant investicijų grąžą, (13,93 tūkst. Eur) paskirsčius numatomam realizuoti karšto vandens kiekiui (62,28 tūkst. m<sup>3</sup>), pastovioji karšto vandens kainos dedamoji sudaro 0,22 Eur/m<sup>3</sup> ir, lyginant su galiojančia (0,23 Eur/m<sup>3</sup>), mažėja dėl pastoviųjų sąnaudų (darbo užmokesčio bei veiklos sąnaudų) mažėjimo. Skyriaus apskaičiuotos būtinosios karšto vandens tiekimo veiklos sąnaudos, įskaitant investicijų grąžą, sudaro 13,93 tūkst. Eur

ir yra 0,03 tūkst. Eur didesnės nei Bendrovės planuojamos. Pažymėtina, kad šis skirtumas susidarė dėl apvalinimo skaičiavimuose ir neturi įtakos pastoviajai kainos dedamajai.

Skyriaus apskaičiuotų 2019 m. lapkričio mėn. projekcinių karšto vandens kainos pastoviųjų ir kintamųjų dedamųjų palyginimas su galiojančiomis kainomis pateiktas 29 lentelėje, taikant galiojančią šilumos kainą (5,36 ct/kWh).

**29 lentelė.** 2019 m. lapkričio mėn. galiojančių ir projekcinių karšto vandens kainų dedamųjų palyginimas, Eur/m<sup>3</sup>

Eil. Nr.	Karšto vandens kaina	Galiojanti kaina	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Pokytis (5-3)
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Vartotojams daugiabučiuose namuose</b>	<b>4,53</b>	<b>4,46</b>	<b>4,46</b>	<b>-0,07</b>
1.1.	pastovioji dedamoji	0,23	0,22	0,22	-0,01
1.2.	kintamoji dedamoji	4,30	4,24	4,24	-0,06
<b>2.</b>	<b>Kitiems vartotojams</b>	<b>4,57</b>	<b>4,57</b>	<b>4,57</b>	<b>-</b>
2.1.	pastovioji dedamoji	0,23	0,22	0,22	-0,01
2.2.	kintamoji dedamoji	4,34	4,35	4,35	0,01

Skyriaus apskaičiuota projekcinė 2019 m. lapkričio mėn. karšto vandens kaina, daugiabučių namų vartotojams yra 4,46 Eur/m<sup>3</sup>, t. y. 0,07 Eur/m<sup>3</sup> arba 1,5 proc. mažesnė nei galiojanti. Pastovioji dedamoji, lyginant su galiojančia, mažėja 0,01 Eur/m<sup>3</sup> arba 4,3 proc. dėl pastoviųjų sąnaudų sumažėjimo. Karšto vandens kintamoji kainos dedamoji daugiabučių namų vartotojams yra

0,06 Eur/m<sup>3</sup> arba 1,4 proc. mažesnė, lyginant su galiojančia karšto vandens kainos kintamąja

dedamąją, dėl įvertintų mažesnių leistinių karšto vandens netekčių daugiabučių namų tinkluose ir mažesnio geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekio.

#### IV. IŠVADOS

Skyrius, išanalizavęs Bendrovės 2015–2017 m. faktines sąnaudas, Projektą ir papildomą informaciją, vadovaudamasis Metodika ir lyginamaisiais rodikliais, 2020–2022 m. šilumos bazinės kainos laikotarpiui apskaičiavo 1 793,1 tūkst. Eur būtinųjų metinių sąnaudų, įskaitant investicijų gražą, t. y. 168,6 tūkst. Eur arba 10,4 proc. daugiau nei Bendrovės Projekte.

Skyrius padidino Bendrovės planuojamas pastoviąsias sąnaudas 182,8 tūkst. Eur arba 20,1 proc.:

- 193,5 tūkst. Eur, arba 38,4 proc., personalo sąnaudas;
- 14,4 tūkst. Eur, arba 30,5 proc., mokesčių sąnaudas;
- 2,4 tūkst. Eur, arba 24,5 proc., rinkodaros ir pardavimų sąnaudas;
- 3,4 tūkst. Eur, arba 64,2 proc., kitas paskirstomas sąnaudas (detalus pastoviųjų sąnaudų aprašymas pateiktas pažymos 3 dalyje).

Bendrovės planuojamos projekcinės kintamosios sąnaudos didinamos 10,4 tūkst. Eur, arba 1,8 proc.:

- 21,6 tūkst. Eur, arba 4,3 proc., padidino kuro sąnaudas;
- 9,6 tūkst. Eur, arba 12,2 proc., sumažino elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudas (detalus kintamųjų sąnaudų aprašymas pateiktas pažymos 2 dalyje).

Bendrovės projekcinė 2019 m. lapkričio mėn. šilumos kaina, apskaičiuota pagal pateiktą bazinės šilumos kainos dedamųjų projektą (šilumos kainos dedamųjų skaičiavimuose taikytos 2019 m. rugsėjo mėn. kuro kainos), yra 5,52 ct/kWh (įvertinus papildomą dedamąją). Skyrius apskaičiuota projekcinė šilumos kaina, įvertinus papildomą dedamąją sudaro 5,71 ct/kWh.

Skyrius skaičiavimais, šilumos bazinė kaina sudaro 5,39 ct/kWh, lyginant su dabar galiojančia (apskaičiuota taikant 2019 m. rugsėjo mėn. kuro kainas) didėja nuo 5,36 ct/kWh iki 5,39 ct/kWh, t. y. 0,03 ct/kWh arba 0,6 proc.

Skyrius ir Bendrovės apskaičiuotų projekcinių šilumos bazinių kainų dedamųjų palyginimą matome 30 lentelėje.

**30 lentelė.** Bendrovės 2019 m. lapkričio mėn. galiojančių ir projekcinių šilumos kainų dedamųjų palyginimas, ct/kWh

Eil. Nr.	Šilumos kaina	2019 m. lapkričio mėn. galiojanti kaina	Apskaičiuotos projekcinės kainos		Pokytis (proc.) (5 / 3 eil.)
			Bendrovės*	Skyrius	
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Šilumos bazinės kainos dedamosios:</b>	<b>5,36</b>	<b>5,10</b>	<b>5,39</b>	<b>0,6</b>
1.1.	pastovioji dedamoji	3,07	2,82	3,10	1,0
1.2.	kintamoji dedamoji	2,29	2,28	2,29	-
2.	<b>Šilumos kainos dedamosios (įvertinus papildomą dedamąją)</b>	<b>5,36</b>	<b>5,52</b>	<b>5,71</b>	<b>6,5</b>
2.1.	pastovioji dedamoji	3,07	2,82	3,10	1,0
2.2.	kintamoji dedamoji	2,29	2,28	2,29	-
2.3.	nesusigrąžintos ir (ar) papildomai gautos pajamos	-	0,42	0,32	x

\* Įvertinus Bendrovės 2019 m. spalio 3 d. raštu Nr. SD-327 pateiktus skaičiavimus.

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

1. Pritarti Skyriaus pateiktam nutarimo „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“ projektui;
2. Pritarti nutarimo „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“ projektui.
3. Pritarti nutarimo „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų plano 2020–2022 metams“ projektui.

PRIDEDAMA:

1. Nutarimo „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“ projektas, 2 lapai.
2. Nutarimo „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“ projektas, 1 lapas.
3. Nutarimo „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų plano 2020 – 2022 metams“ projektas, 1 lapas.
4. Šilumos bazinės kainos dedamųjų skaičiavimo lentelės, 4 lapai.
5. Karšto vandens kainos dedamųjų skaičiavimo lentelės, 3 lapai.

Šilumos bazinių kainų skyriaus vyriausioji specialistė

Gražina Lukoševičienė

*Į posėdį kviečiami:*

1. Kaišiadorių rajono savivaldybės atstovai, (dokumentai@kaišiadorys.lt);
2. UAB „Kaišiadorių šiluma“ atstovai, (centras@kaišiluma.lt).

## VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS  
DĖL UAB „KAIŠIADORIŲ ŠILUMA“ ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS DEDAMŲJŲ  
NUSTATYMO2019 m. d. Nr. O3E-  
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 6 dalimi bei Šilumos kainų nustatymo metodika, patvirtinta Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“, įvertinusi UAB „Kaišiadorių šiluma“ 2017 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-78 pateiktą šilumos bazinės kainos dedamųjų projektą, 2018 m. balandžio 6 d. raštu Nr. SD-107, 2018 m. birželio 15 d. raštu Nr. SD-197, 2018 m. rugsėjo 6 d. raštu Nr. SD-289, 2019 m. vasario 12 d. raštu Nr. SD-34, 2019 m. rugpjūčio 2 d. raštu Nr. SD-279, 2019 m. spalio 3 d. raštu Nr. SD-327 ir 2019 m. spalio 14 d. raštu Nr. SD-344 pateiktą papildomą informaciją ir (ar) paaiškinimus bei atsižvelgdama į Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus 2019 m. d. pažymą Nr. O5E- „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“, Taryba n u t a r i a:

1. Nustatyti UAB „Kaišiadorių šiluma“ iki 2022 m. lapkričio 30 d. šilumos bazinės kainos dedamąsias (be pridėtinės vertės mokesčio):

1.1. šilumos (produkto) gamybos vienanarę kainą:

1.1.1. šilumos (produkto) gamybos vienanarės kainos, išreiškiamos formule  $2,08 + T_{HG,KD}$ , dedamąsias:

1.1.1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 2,08 ct/kWh, iš to skaičiaus šilumos (produkto) gamybos vienanarę kainą už rezervinės galios užtikrinimo paslaugą – 0,46 ct/kWh;

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

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

1.2.1. vienanarės kainos, išreiškiamos formule  $2,08 + T_{H,KD}$ , dedamąsias:

1.2.1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 2,08 ct/kWh;

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

1.2.2. dvinarės kainos dedamąsias:

1.2.2.1. dvinarės kainos pastoviąją dalį (mėnesio užmokestį) – 15,22 Eur/mėn./kW;

1.2.2.2. dvinarės kainos pastoviąją dalį (mėnesio užmokestį) – 22,79 Eur/mėn.;

1.2.2.3. dvinarės kainos kintamąją dedamąją –  $T_{H,KD,dv}$ ;

1.3. šilumos perdavimo kainas:

1.3.1. vienanarės kainos, išreiškiamos formule  $0,91 + T_{HT,KD}$ , dedamąsias:

1.3.1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 0,91 ct/kWh;

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

1.3.2. dvinarės kainos dedamąsias:

1.3.2.1. dvinarės kainos pastoviąją dalį (mėnesio užmokestį) – 6,64 Eur/mėn./kW;

1.3.2.2. dvinarės kainos pastoviąją dalį (mėnesio užmokestį) – 8,09 Eur/mėn.;

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

1.4. mažmeninio aptarnavimo vartotojams kainą pasirinktinai: jei vartotojas pasirinko mokėti už kiekvieną realizuotą šilumos kilovatvalandę – 0,11 ct/kWh, jei vartotojas pasirinko

mokėti kaip pastovų (mėnesio) užmokestį – mažmeninio aptarnavimo bazinis pastovus (mėnesio) užmokestis

0,82 Eur/mėn./kW arba mažmeninio aptarnavimo bazinis pastovus (mėnesio) užmokestis 1,00 Eur/mėn.

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

Eil. Nr.	Dedamoji	Formulė
1.	Šilumos (produkto) gamybos vienanarės kainos dedamoji ir šilumos (produkto) gamybos (išsigijimo) vienanarės kainos ir dvinarės kainos kintamoji dedamoji	$T_{HG,KD} = T_{H,KD} = T_{H,KD,dv} = 0,12 + ((3496 \times p_{HG, d}) + (3584,2 \times p_{HG, b}) + (31,0 \times p_{HG, gr})) / (40\ 853\ 338 / 100)$
2.	Šilumos perdavimo vienanarės kainos ir dvinarės kainos kintamoji dedamoji	$T_{HT,KD} = T_{HT,KD,dv} = 0,09 + (7\ 615\ 964 \times T_H) / 33\ 237\ 374$
3.	Šilumos (produkto) gamybos (išsigijimo) kaina	$T_H = 2,08 + T_{H,KD}$

čia:

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

$p_{HG, b}$  – medienos kilmės biokuro kaina (Eur/t<sub>ne</sub>);

$p_{HG, gr}$  – medžio granulių kaina (Eur/t<sub>ne</sub>).

3. Konstatuoti, kad:

3.1. šilumos kainos dedamųjų galiojimo metu (2015 m. gruodžio 1 d. – 2016 m. lapkričio 30 d.) nesugrąžintų papildomai gautų pajamų sumą dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui išigyti neatitikties (0,92 tūkst. Eur) ir 2016 m. liepos 1 d. – 2018 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu susidariusių nesugrąžintų sąnaudų sumą dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui išigyti neatitikties (97,67 tūkst. Eur), iš viso 96,75 tūkst. Eur nesugrąžintų sąnaudų sumą Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba turi įvertinti nustatydamą šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams;

3.2. 2013 m. birželio 1 d. – 2017 m. balandžio 30 d. laikotarpiu nesugrąžintos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos sudaro 10,60 tūkst. Eur. Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba šias nesugrąžintas sąnaudas turi įvertinti nustatydamą šilumos kainos dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams.

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

Tarybos pirmininkas

**VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA**

**NUTARIMAS**

**DĖL UAB „KAIŠIADORIŲ ŠILUMA“ VALDOMO TURTO PRIEŽIŪROS IR  
EKSPLOATAVIMO DARBŲ PLANO  
2020–2022 METAMS**

2019 m.            d. Nr. O3E-  
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 30 straipsnio 13 dalies 5 punktu, atsižvelgdama į UAB „Kaišiadorių šiluma“ 2017 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-78 pateiktą UAB „Kaišiadorių šiluma“ 2016–2018 metų valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą ir į Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus 2019 m.            d. pažymą Nr. O5E-„Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“, Taryba n u t a r i a:

1. Nederinti UAB „Kaišiadorių šiluma“ 2017 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-78 pateikto UAB „Kaišiadorių šiluma“ valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų plano 2016–2018 metams.

2. Įpareigoti UAB „Kaišiadorių šiluma“ per 30 kalendorinių dienų nuo šio nutarimo priėmimo pateikti Tarybai pakoreguotą 2020–2022 metų valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą už vidutinę metinę 93,1 tūkst. Eur sumą.

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

Tarybos pirmininkas

## VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

**NUTARIMAS**  
**DĖL UAB „KAIŠIADORIŲ ŠILUMA“ KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ**  
**NUSTATYMO**

2019 m. d. Nr. O3E-

Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 11 dalimi, Karšto vandens kainų nustatymo metodika, patvirtinta Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 21 d. nutarimu Nr. O3-106 „Dėl Karšto vandens kainų nustatymo metodikos“, įvertinusi UAB „Kaišiadorių šiluma“ 2017 m. birželio 30 d. raštu Nr. SD-232 pateiktą karšto vandens kainos dedamųjų projektą, atsižvelgdama į Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus 2019 m. d. pažymą Nr. O5E- „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“, Taryba n u t a r i a:

Nustatyti UAB „Kaišiadorių šiluma“ karšto vandens kainos (be pridėtinės vertės mokesčio), išreiškiamos formule  $0,22 + T_{kv\ kd}$ , dedamąsias:

1. Karšto vandens kainos pastoviąją dedamąją – 0,22 Eur/m<sup>3</sup>;
2. Karšto vandens kainos kintamąją dedamąją –  $T_{kv\ kd}$ :

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

Dedamoji	Formulė
Karšto vandens kainos kintamoji dedamoji	$T_{kv\ kd} = (51,20 \times T_{\S}) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,017 \times T_{gv\ pard})$

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

Dedamoji	Formulė
Karšto vandens kainos kintamoji dedamoji	$T_{kv\ kd} = (51,00 \times T_{\S}) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,017 \times T_{gv\ pard})$

čia:

$T_{\S}$  – pirkto (pagamintos) šilumos kaina, (Eur/kWh);

$T_{gv}$  – geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina, taikoma abonentams, (Eur/m<sup>3</sup>);

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

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

Tarybos pirmininkas



UAB „KAIŠIADORIŲ ŠILUMA“ DUOMENŲ SUVESTINĖ ŠILUMOS BAZINEI KAINAI (KAINOS DEDAMOSIOMS) NUSTATYTI

RODIKLIS	Šilumos gamybos (įsigijimo) verslo vienetas							Šilumos perdavimo verslo vienetas						Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas			
	Šiluma (produkta)		Šilumos (produkto) gamyba (įsigijimas)		Iš jų rezervinės galios užtikrinimas	Balansavimas	Papildomas šilumos kiekis	Šilumos perdavimas	Šilumos perdavimas			... paslauga (produkta)	Mažmeninis aptarnavimas				
	įsigijimai	gamyba	Vartotojams	Konkurenciniams vartotojams					Vartotojams	Konkurenciniams vartotojams	i		Vartotojams	Konkurenciniams vartotojams			
					HP	HG	USCH, SSC,H, DHC,H	CC,H				CR			HB	TL	HR
Ivesties rodikliai investicijų gražai JR Baziniame laikotarpiu	K*	Kapitalas, naudojamas veikloje	Eur	-	1,289,623	1,289,623	-	0	-	-	473,200	473,200	-	-	35,298	-	
	Rd	Skolinto kapitalo kaina	%	-	2.18%	2.18%	-	0.00%	-	-	2.18%	2.18%	-	-	2.18%	-	
	Ri	Nuosavo kapitalo grąža	%	-	8.89%	8.89%	-	0.00%	-	-	8.89%	8.89%	-	-	8.89%	-	
	r**	Investicijų grąžos norma	%	-	5.49%	5.49%	-	0.00%	-	-	5.49%	5.49%	-	-	5.49%	-	
SKYRIAUS PROJEKTAS FC, pastoviuju šnaudu, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui) Baziniame laikotarpiu	<b>FCi, PASTOVIŲJŲ ŠNAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, Eur/metams</b>																
	CDAi	Nusidėvėjimo (amortizacijos) šnaudos	Eur/metams	-	128,855	128,855	-	0	-	-	67,789	67,789	-	-	802	-	
	CMi	Einamojo remonto ir aptarnavimo šnaudos	Eur/metams	-	72,663	72,663	-	20,926	-	-	20,290	20,290	-	-	115	-	
	CPi	Personalo šnaudos	Eur/metams	-	540,500	540,500	-	155,664	-	-	128,564	128,564	-	-	28,963	-	
	CTi	Mokesčių šnaudos	Eur/metams	-	15,144	15,144	-	4,361	-	-	46,410	46,410	-	-	13	-	
	CFINi	Finansinės šnaudos	Eur/metams	-	1,538	1,538	-	443	-	-	605	605	-	-	44	-	
	CAi	Administracinės šnaudos	Eur/metams	-	11,728	11,728	-	3,378	-	-	6,808	6,808	-	-	859	-	
	CSi	Rinkodaros ir pardavimų šnaudos	Eur/metams	-	5,924	5,924	-	1,706	-	-	3,681	3,681	-	-	2,608	-	
	COi	Kitos paskirstomos šnaudos	Eur/metams	-	4,520	4,520	-	1,302	-	-	2,246	2,246	-	-	1,894	-	
	JRi	Investicijų graža	Eur/metams	-	70,800	70,800	-	0	-	-	25,979	25,979	-	-	1,938	-	
	FCi	Pastoviuju šnaudu, IŠ VISO:	Eur/metams	-	851,672	851,672	-	187,780	-	-	302,372	302,372	-	-	37,236	-	
SKYRIAUS PROJEKTAS Ivesties rodikliai VC nustatyti Baziniame laikotarpiu	<b>IVESTIES RODIKLIAI KINTAMOMS ŠNAUDOMS NUSTATYTI BAZINIAME LAIKOTARPIU</b>																
	q <sub>HG,1</sub>	Gamtinių dujų kiekis šilumos kiekiui Q <sub>HG</sub> pagaminti	MWh	-	3,496	3,496	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	q <sub>HG,3</sub>	Biokuro l (tne) kiekis šilumos kiekiui Q <sub>HG</sub> pagaminti	tne	-	3,584.2	3,584.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	q <sub>HG,10</sub>	Medžio granulių kiekis šilumos kiekiui Q <sub>HG</sub> pagaminti	tne	-	31.0	31.0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	q <sub>HG</sub>	Kuro kiekis šilumos kiekiui Q <sub>HG</sub> pagaminti, IŠ VISO	tne	-	3,886.3	3,886.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	p <sub>HG</sub>	Vidutinė kuro kaina	Eur/tne	-	134.22	134.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	q <sub>HG(S)</sub>	Lyginamosios kuro šnaudos	kg <sub>no</sub> /MWh	-	95.13	95.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	q <sub>E(S)</sub>	El.energijos kiekis technologinėms reikmėms, Qi l MWh	kWh	-	12.10	12.10	-	-	-	-	7.20	7.20	-	-	-	-	
	q <sub>E</sub>	El.energijos kiekis technologinėms reikmėms, pagal kiekį Qi	kWh	-	494,325	494,325	-	-	-	-	294,144	294,144	-	-	-	-	
	p <sub>E</sub>	El.energijos kaina	ct/kWh	-	8.41	8.41	-	-	-	-	9.38	9.38	-	-	-	-	
	q <sub>W(S)</sub>	Vandens kiekis technologinėms reikmėms, Qi l MWh	m <sup>3</sup>	-	0.005	0.005	-	-	-	-	0	0	-	-	-	-	
q <sub>W</sub>	Vandens kiekis technologinėms reikmėms, pagal kiekį Qi	m <sup>3</sup>	-	204	204	-	-	-	-	3,150	3,150	-	-	-	-		
p <sub>W</sub>	Vandens kaina	Eur/m <sup>3</sup>	-	2.02	2.02	-	-	-	-	0.78	0.78	-	-	-	-		
SKYRIAUS PROJEKTAS C-, projekcinį kintamųjų šnaudu, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui) apimtis Baziniame laikotarpiu, Eur/metams	<b>VCi, KINTAMŲJŲ ŠNAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, Eur/metams</b>																
	CHG	Kuro šilumai gaminti šnaudos	Eur/metams	-	521,628	521,628	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CE	Elektros energijos technologinėms reikmėms šnaudos	Eur/metams	-	41,573	41,573	-	-	-	-	27,591	27,591	-	-	-	-	
	CW	Vandens technologinėms reikmėms šnaudos	Eur/metams	-	413	413	-	-	-	-	2,457	2,457	-	-	-	-	
	CATL	Kitos kintamos šnaudos	Eur/metams	-	8,196	8,196	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
CTL	Papildomo šilumos kiekio Q <sub>TL</sub> šnaudų suma per metus	Eur/metams	-	-	-	-	-	-	-	265,368	-	-	-	-	-		

VC B	VCi	Kintamųjų sąnaudų, IŠ VISO:	Eur/metams	0	571,810	571,810	-	-	-	265,368	30,048	30,048	-	-	-	-	
	<b>Q., REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGŲ (PRODUKTŲ) APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, vnt./metus</b>																
	Qi	Bazinis šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	40,853,338	-	-	-	-	40,853,338	40,853,338	-	-	-	-	
	QIR	Realizuotinas šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	-	-	-	-	-	33,237,374	33,237,374	-	-	-	-	
	QTL	Papildomas šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	-	-	-	-	7,615,964	-	7,615,964	-	-	-	-	
	Q	Šilumos perdavimo nuostolių kiekis	kWh/metus	-	-	-	-	-	-	7,219,810	-	7,219,810	-	-	-	-	
	Qoc	Savoms (administracinėms) reikmėms naudotinas šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	-	-	-	-	396,154	-	396,154	-	-	-	-	
	QHG	Gamintinas šilumos kiekis	kWh/metus	-	40,853,338	40,853,338	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Šilumos kiekio srauto vidutinė galia	kW/metus	0	4,664	4,664	-	-	-	-	3,794	-	-	-	-	-		
SKYRIAUS PROJEKTAS Šilumos (produkto) sąnaudų (sąnaudų dedamosios)	<b>ŠILUMOS BAZINĖS (PRODUKTO) SĄNAUDOS (SĄNAUDŲ DEDAMOSIOS)</b>																
	CHG.FC	Pastoviųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	-	851,672	851,672	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CHG.VC	Kintamųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	-	571,810	571,810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CHG.FTL	<b>Visa sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti</b>	<b>Eur/metus</b>	<b>-</b>	<b>1,423,482</b>	<b>1,423,482</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
	CH.FC	Pastoviųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti (jisigyti)	Eur/metus	-	851,672	851,672	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CH.VC	Kintamųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti (jisigyti)	Eur/metus	0	571,810	571,810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	CH.FTL	<b>Visa sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti (jisigyti)</b>	<b>Eur/metus</b>	<b>0</b>	<b>1,423,482</b>	<b>1,423,482</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
	CHT.FC	Pastoviųjų sąnaudų suma per metus šilumai perduoti	Eur/metus	-	-	-	-	-	-	-	302,372	302,372	-	-	-	-	
	CHT.VC	Kintamųjų sąnaudų suma per metus šilumai perduoti	Eur/metus	-	-	-	-	-	-	265,368	30,048	295,416	-	-	-	-	
	CHT.FTL	<b>Visa sąnaudų suma per metus šilumai perduoti</b>	<b>Eur/metus</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>265,368</b>	<b>332,419</b>	<b>597,788</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
CHS.FC	<b>Pastoviųjų sąnaudų suma užtikrinti mažmeninį aptarnavimą</b>	<b>Eur/metus</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37,236</b>	<b>-</b>		
SKYRIAUS PROJEKTAS Šilumos bazinės kainos (kainos dedamosios)	<b>ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS (KAINŲ DEDAMOSIOS)</b>																
	T <sub>HG,KD</sub>	Šilumos bazinės (produkto) gamybos kainos kintamoji dedamoji (projekcinė)	ct/kWh	-	-	1.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T <sub>HG,PD</sub>	Šilumos bazinės (produkto) gamybos vienanarės kainos pastovioji dedamoji	ct/kWh	-	-	2.08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T <sub>HG</sub>	Šilumos (produkto) gamybos bazinė vienanarė kaina (kainos dedamosios)	ct/kWh	-	-	3.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T <sub>HG,CR</sub>	Šilumos (produkto) gamybos vienanarė kaina už rezervinės galios užtikrinimą	ct/kWh	-	-	-	-	0.46	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T <sub>H,KD</sub>	Šilumos bazinės (produkto) gamybos (jisigijimo) kainos kintamoji dedamoji (projekcinė)	ct/kWh	-	-	1.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T <sub>H,PD</sub>	Šilumos bazinės (produkto) gamybos (jisigijimo) vienanarės kainos pastovioji dedamoji	ct/kWh	-	-	2.08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T <sub>H</sub>	Šilumos (produkto) gamybos (jisigijimo) bazinė vienanarė kaina (kainos dedamosios)	ct/kWh	-	-	3.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T <sub>1,H,MU</sub>	Šilumos bazinės (produkto) gamybos (jisigijimo) dvinarės kainos pastovioji dalis	Eur/mėn./kW	-	-	15.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T <sub>2,H,MU</sub>	Šilumos bazinės (produkto) gamybos (jisigijimo) dvinarės kainos pastovioji dalis	Eur/mėn.	-	-	22.79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	T <sub>HT,KD</sub>	Šilumos bazinės perdavimo kainos kintamoji dedamoji (projekcinė)	ct/kWh	-	-	-	-	-	-	-	-	0.89	-	-	-	-	
	T <sub>HT,PD</sub>	Šilumos bazinės perdavimo vienanarės kainos pastovioji dedamoji (projekcinė)	ct/kWh	-	-	-	-	-	-	-	-	0.91	-	-	-	-	
	T <sub>HT</sub>	Šilumos perdavimo bazinė vienanarė kaina (kainos dedamosios)	ct/kWh	-	-	-	-	-	-	-	-	1.80	-	-	-	-	
T <sub>1,HT,MU</sub>	Šilumos bazinės perdavimo dvinarės kainos pastovioji dalis	Eur/mėn./kW	-	-	-	-	-	-	-	-	6.64	-	-	-	-		
T <sub>2,HT,MU</sub>	Šilumos bazinės perdavimo dvinarės kainos pastovioji dalis	Eur/mėn.	-	-	-	-	-	-	-	-	8.09	-	-	-	-		

$T_{HS,PD}$	Bazinė mažmeninio aptarnavimo kaina	ct/kWh	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.11	-
$T_{HS,MU}^1$	Bazinis mažmeninio aptarnavimo pastovus (mėnesio) užmokestis	Eur/mėn./kW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.82	-
$T_{HS,MU}^2$	Bazinis mažmeninio aptarnavimo pastovus (mėnesio) užmokestis	Eur/mėn.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.00	-

Šilumos bazinių kainų skyriaus vyriausioji specialistė Gražina Lukoševičienė



Jul/2017	Aug/2017	Sep/2017	Oct/2017	Nov/2017	Dec/2017	Jan/2018	Feb/2018	Mar/2018	Apr/2018	May/2018	Jun/2018	Jul/2018	Aug/2018	Sep/2018	Oct/2018	Nov/2018	Dec/2018
123	112	130	385	463	552	632	635	590	247	19	124	130	117	125	322	487	582
15	14	15	367	449	510	642	602	621	163	17	16	13	11	11	331	443	613
122	111	129	352	423	507	575	582	536	233	18	123	129	116	124	293	448	528
0	0	0	4	5	5	7	7	6	2	0	0	0	0	0	3	5	6
122	111	129	356	428	512	582	589	542	235	18	123	129	116	124	296	453	534
122	111	129	352	423	507	575	582	536	233	18	123	129	116	124	293	448	528
0	0	0	4	5	5	7	7	6	2	0	0	0	0	0	3	5	6
6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90	6.90
93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10	93.10
9.5744	9.6257	9.5333	9.4517	9.4248	9.4274	9.4214	9.4144	9.4128	9.4750	9.5019	9.5023	9.5079	9.4250	9.4576	9.4552	9.4383	9.4115
10.6102	10.6471	10.5661	10.4787	10.4499	10.4526	10.4462	10.4386	10.4370	10.5037	10.5326	10.5328	10.5389	10.4499	10.4848	10.4823	10.4643	10.4356
123	112	130	385	463	552	632	635	590	247	19	124	130	117	125	322	487	582
110	99	116	342	412	491	562	565	525	220	17	110	116	104	111	286	434	517
115	104	121	358	431	514	588	592	550	230	18	116	121	109	116	299	454	541
17.670	15.406	17.315	58.940	82.973	103.432	118.948	140.908	127.561	54.459	5.798	23.405	20.632	21.917	25.399	74.865	120.130	139.694
2.338	2.367	2.401	11.281	13.393	17.716	19.012	17.955	18.000	6.342	2.608	2.559	2.473	2.485	2.451	11.882	15.209	19.964
15.332	13.039	14.914	46.542	68.078	84.019	97.514	120.405	107.134	47.375	3.190	20.945	18.159	19.432	22.948	61.831	103.127	117.676
0	0	0	1.118	1.502	1.696	2.421	2.549	2.426	742	0	0	0	0	0	1.152	1.794	2.054
15.332	13.039	14.914	47.660	69.580	85.715	99.936	122.954	109.560	48.117	3.190	20.945	18.159	19.432	22.948	62.983	104.921	119.730
15.332	13.039	14.914	46.542	68.078	84.019	97.514	120.405	107.134	47.375	3.190	20.945	18.159	19.432	22.948	61.831	103.127	117.676
0	0	0	1.118	1.502	1.696	2.421	2.549	2.426	742	0	0	0	0	0	1.152	1.794	2.054
19.355	16.922	19.080	58.087	81.911	99.759	116.630	139.404	125.789	54.641	5.796	24.680	22.531	23.406	26.867	73.693	119.282	138.099
4.948	4.663	5.066	10.796	12.600	14.662	16.910	17.003	15.949	7.793	2.604	4.989	5.497	5.158	5.558	10.550	14.907	17.384
14.408	12.260	14.014	47.291	69.312	85.996	99.719	122.402	109.840	46.848	3.192	19.602	17.034	18.248	21.510	63.143	104.376	120.715
17.670	15.406	17.315	58.940	82.973	103.432	118.948	140.908	127.561	54.459	5.798	23.405	20.632	21.917	25.399	74.865	120.130	139.694
2.338	2.367	2.401	11.281	13.393	17.716	19.012	17.955	18.000	6.342	2.608	2.559	2.473	2.485	2.451	11.882	15.209	19.964
15.332	13.039	14.914	46.542	68.078	84.019	97.514	120.405	107.134	47.375	3.190	20.945	18.159	19.432	22.948	61.831	103.127	117.676
0	0	0	1.118	1.502	1.696	2.421	2.549	2.426	742	0	0	0	0	0	1.152	1.794	2.054
76	77	86	354	492	559	675	676	643	248	3	72	78	72	80	305	472	629
94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60	94.60
106.0200	99.2100	104.3800	98.3200	95.5200	95.7400	96.3300	95.5800	93.5000	105.1400	134.9800	112.5800	112.3500	106.6300	104.9500	95.0200	98.1600	95.6800
19.355	16.922	19.080	58.087	81.911	99.759	116.630	139.404	125.789	54.641	5.796	24.680	22.531	23.406	26.867	73.693	119.282	138.099
156.79	150.96	146.52	151.00	177.04	180.75	184.67	219.36	213.06	221.04	297.26	198.80	173.33	200.07	215.56	229.18	244.75	237.45
139.44	144.72	137.72	137.34	138.95	169.44	181.19	184.62	199.60	224.78	219.48	188.89	155.23	178.24	177.07	189.87	215.54	244.63
-17.35	-6.24	-8.80	-13.66	-38.09	-11.31	-3.48	-34.74	-13.46	3.74	-77.78	-9.91	-18.10	-21.83	-38.49	-39.31	-29.21	7.18
-2.142	-700	-1.145	-5.254	-17.622	-6.240	-2.196	-22.078	-7.945	925	-1.516	-1.231	-2.352	-2.554	-4.798	-12.640	-14.236	4.176
1.164.363	1.129.848	1.247.570	3.912.499	4.843.700	5.764.941	6.556.358	6.648.673	6.314.404	2.351.102	144.447	1.102.715	1.157.010	1.097.119	1.187.574	3.383.857	4.964.830	6.078.422
1.164.363	1.129.848	1.247.570	3.912.499	4.843.700	5.764.941	6.556.358	6.648.673	6.314.404	2.351.102	144.447	1.102.715	1.157.010	1.097.119	1.187.574	3.383.857	4.964.830	6.078.422
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
929.854	902.291	996.303	3.124.502	3.868.154	4.603.852	5.235.874	5.309.596	5.042.651	1.877.578	115.355	880.623	923.982	876.154	948.390	2.702.331	3.964.888	4.854.196
234.509	227.557	251.267	787.997	975.546	1.161.089	1.320.484	1.339.077	1.271.753	473.524	29.092	222.092	233.028	220.965	239.184	681.526	999.942	1.224.226
1.164.363	1.129.848	1.247.570	3.912.499	4.843.700	5.764.941	6.556.358	6.648.673	6.314.404	2.351.102	144.447	1.102.715	1.157.010	1.097.119	1.187.574	3.383.857	4.964.830	6.078.422
1.164.363	1.129.848	1.247.570	3.912.499	4.843.700	5.764.941	6.556.358	6.648.673	6.314.404	2.351.102	144.447	1.102.715	1.157.010	1.097.119	1.187.574	3.383.857	4.964.830	6.078.422
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
641.327	647.756	723.184	2.988.258	4.149.789	4.722.144	5.697.814	5.704.996	5.439.321	2.095.607	22.615	611.447	658.442	610.244	674.308	2.570.700	3.984.262	5.308.677
523.036	482.092	524.386	924.241	693.911	1.042.797	858.544	943.677	885.083	255.495	121.832	491.268	498.568	486.875	513.266	813.157	980.568	769.745
10.597	11.143	11.844	48.618	68.363	94.717	122.303	124.803	128.343	55.745	658	13.600	12.108	12.833	14.166	57.910	101.735	153.872
10.597	11.143	11.844	48.618	68.363	94.717	122.303	124.803	128.343	55.745	658	13.600	12.108	12.833	14.166	57.910	101.735	153.872
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19.355	16.922	19.080	58.087	81.911	99.759	116.630	139.404	125.789	54.641	5.796	24.680	22.531	23.406	26.867	73.693	119.282	138.099
19.355	16.922	19.080	58.087	81.911	99.759	116.630	139.404	125.789	54.641	5.796	24.680	22.531	23.406	26.867	73.693	119.282	138.099

## KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŪJŲ PROJEKTAS

Eil.Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	Bendrovės projektas		Šilumos bazinių kainų skyriaus projektas	
			formulės/kainos	projekcinė kaina	formulės/kainos	projekcinė kaina
1	2	3	4	5	4	5
	<b>KARŠTO VANDENS KAINŲ DEDAMOSIOS:</b>					
<b>1.</b>	<b>virtotojams daugiabučiuose namuose</b>		<b>0,22 + T<sub>kv kd</sub></b>	<b>4.46</b>	<b>0,22 + T<sub>kv kd</sub></b>	<b>4.46</b>
1.1.	pastovioji dedamoji	Eur/m <sup>3</sup>	0.22	0.22	0.22	0.22
1.2.	kintamoji dedamoji	formulė	$T_{kv kd} = (51,20 \times T_s) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,017 \times T_{gv} \text{ pard})$	4.24	$T_{kv kd} = (51,20 \times T_s) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,017 \times T_{gv} \text{ pard})$	4.24
<b>2.</b>	<b>kitiems virtotojams</b>		<b>0,22 + T<sub>kv kd</sub></b>	<b>4.57</b>	<b>0,22 + T<sub>kv kd</sub></b>	<b>4.57</b>
2.1.	pastovioji dedamoji	Eur/m <sup>3</sup>	0.22	0.22	0.22	0.22
2.2.	kintamoji dedamoji	formulė	$T_{kv kd} = (51,00 \times T_s) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,017 \times T_{gv} \text{ pard})$	4.35	$T_{kv kd} = (51,00 \times T_s) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,017 \times T_{gv} \text{ pard})$	4.35

Šilumos bazinių kainų skyriaus vyriausioji specialistė

Gražina Lukoševičienė

## PASTOVIOSIOS KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMOSIOS SKAIČIAVIMAS

Eil.Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	Galiojančios dedamosios*	Ataskaitinis laikotarpis (2016 m. II ketv. - 2017 m. I ketv.)	Bendrovės Projektas	Šilumos bazinių kainų skyriaus projektas
1	2	3	4	5	7	8
1.	Realizuoto karšto vandens kiekis	tūkst. m <sup>3</sup>	63.6	62.28	62.28	62.28
2.	Visos sąnaudos	tūkst. Eur	14.00	13.18	13.18	13.20
2.1.	Nusidėvėjimas (amortizacija)	tūkst. Eur				
2.1.1.	<i>iš t.sk.nuotolinio duomenų perdavimo sistemos</i>	tūkst. Eur				
2.2.	Darbo užmokesčio sąnaudos	tūkst. Eur	7.5	7.13	7.13	9.20
2.3.	Socialinio draudimo įmokos	tūkst. Eur	2.3	2.21	2.21	0.16
2.4.	Materialinės ir joms prilygintos sąnaudos:	tūkst. Eur	0.9	0.95	0.95	0.95
2.4.1.	<i>iš t. sk. medžiagos ir žaliavos</i>	tūkst. Eur				
2.4.2.	<i>remonto darbai</i>	tūkst. Eur				
2.4.3.	<i>transporto paslaugos</i>	tūkst. Eur				
2.4.4.	<i>sąskaitų parengimo ir pateikimo sąnaudos</i>	tūkst. Eur	0.3	0.37	0.37	0.37
2.4.5.	<i>gyventojų įmokų administravimo sąnaudos</i>	tūkst. Eur	0.6	0.58	0.58	0.58
2.4.6.	<i>paslaugos ir darbai pagal sutartis</i>	tūkst. Eur				
2.4.7.	<i>kitos sąnaudos</i>	tūkst. Eur				
2.5.	Palūkanų sąnaudos	tūkst. Eur				
2.6.	Kitos sąnaudos	tūkst. Eur				
2.7.	Veiklos sąnaudos	tūkst. Eur	3.3	2.89	2.89	2.89
3.	Normatyvinis pelnas	tūkst. Eur	0.8	0.72	0.72	0.73
4.	Būtiniosios pajamos	tūkst. Eur	14.83	13.90	13.90	13.93
5.	Pastovioji karšto vandens dedamoji	Eur/m <sup>3</sup>	0.23	0.22	0.22	0.22

\*pagal Komisijos 2016 m. liepos 28 d. nutarimą Nr. O3-233 "Dėl uždarnosios akcinės bendrovės "Kaišiadorių šiluma" karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo"

## KINTAMOSIOS KARŠTO VANDENS I

Eil.Nr.	Rodikliai	Mato vnt.
1	2	3
1.	Geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis	tūkst. m <sup>3</sup>
2.	Realizuoto karšto vandens kiekis:	tūkst. m <sup>3</sup>
2.1.	<i>iš t. sk. vartotojams daugiabučiuose namuose</i>	<i>tūkst. m<sup>3</sup></i>
2.2.	<i>kitiems vartotojams</i>	<i>tūkst. m<sup>3</sup></i>
3.	Karšto vandens netektys daugiabučių namų tinkluose	tūkst. m <sup>3</sup>
		%
4.	Šilumos kiekis	kWh/m <sup>3</sup>
		tūkst. MWh
5.	Atsiskaitomųjų geriamojo vandens apskaitos prietaisų, įrengtų prieš karšto vandens ruošimo įrenginius, skaičius	vnt.
6.	Šilumos kaina	euro ct/kWh
7.	Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina	Eur/m <sup>3</sup>
8.	Geriamojo vandens pardavimo kaina	Eur/apsk.pr.per mėn.
9.	Šilumos kiekio ir planuojamo realizuoti karšto vandens kiekio santykis	koef.
10.	Geriamojo vandens kiekio ir planuojamo realizuoti karšto vandens kiekio santykis	koef.
11.	Atsiskaitomųjų geriamojo vandens apskaitos prietaisų ir planuojamo realizuoti karšto vandens kiekio santykis	koef.
12.	Kintamoji karšto vandens kainos dedamoji vartotojams daugiabučiuose namuose	formulė
12 <sup>1</sup> .	Kintamoji karšto vandens kainos dedamoji kitiems vartotojams	formulė
13.	Kintamosios karšto vandens dedamosios numatoma (projekcinė) kaina vartotojams daugiabučiuose namuose	Eur/m <sup>3</sup>
13 <sup>1</sup> .	Kintamosios karšto vandens dedamosios numatoma (projekcinė) kaina kitiems vartotojams	Eur/m <sup>3</sup>

\*pagal Komisijos 2016 m. liepos 28 d. nutarimą Nr. O3-233 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“

Šilumos bazinių kainų skyriaus vyriausioji specialistė



**KAINOS DEDAMOSIOS SKAIČIAVIMAS**

Galiojančios dedamosios*	Ataskaitinis laikotarpis	Bendrovės projektas	Šilumos bazinių kainų skyriaus projektas
	4	5	5
64.8	62.53	62.53	62.53
63.6	62.28	62.28	62.28
63.6	62.28	62.28	62.28
1.2	0.25	0.25	0,25
1.85	0.40	0.40	0,40
51	51	51	51
3.3	3.19	3.19	3.19
87	87	87	87
5.36	5.49	5.36	5.36
1.41	2.02	1.41	1.41
4.83	2.59	4.83	4.83
51.96	51.21	51.20	51.20
1.02	1.00	1.00	1.00
0.016	0.017	0.017	0.017
$T_{kv} kd = (51,96 \times Tš) + (1,02 \times Tgv) + (0,016 \times Tgv \text{ pard})$	x	$T_{kv} kd = (51,20 \times Tš) + (1,00 \times Tgv) + (0,017 \times Tgv \text{ pard})$	$T_{kv} kd = (51,20 \times Tš) + (1,00 \times Tgv) + (0,017 \times Tgv \text{ pard})$
$T_{kv} kd = (51,00 \times Tš) + (1,00 \times Tgv) + (0,016 \times Tgv \text{ pard})$	x	$T_{kv} kd = (51,00 \times Tš) + (1,00 \times Tgv) + (0,017 \times Tgv \text{ pard})$	$T_{kv} kd = (51,00 \times Tš) + (1,00 \times Tgv) + (0,017 \times Tgv \text{ pard})$
4.30	x	4.24	4.24
4.34	x	4.35	4.35

karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo"

Gražina Lukoševičienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 188706554, Verkių g. 25C-1, Vilnius
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	DĖL UAB "KAIŠIADORIŲ ŠILUMA" ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS IR KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ NUSTATYMO
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2019-11-07 Nr. O5E-630
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Gražina Lukoševičienė, Vyr. specialistė, Šilumos bazinių kainų skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	GRAŽINA LUKOŠEVIČIENĖ, Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2019-11-07 08:01:40 (GMT+02:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2019-11-07 08:02:11 (GMT+02:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	ADIC CA-A, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-04-18 10:40:43 – 2022-04-17 10:40:43
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avily, Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija, i.k.188706554 LT", sertifikatas galioja nuo 2018-12-27 14:15:33 iki 2021-12-26 14:15:33
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	4
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.16
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2019-11-07 16:33:00)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2019-11-07 16:33:00 Dokumentų valdymo sistema Avily