

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

Teikti Tarybos posėdžiui

2022-

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

2022 m. Nr. O5E-
Vilnius

I. BENDRA ĮMONĖS APŽVALGA

UAB „Anykščių šiluma“ (toliau – Bendrovė) įmonių registre įregistruota 1990 m. gruodžio 29 d. Pagrindinis Bendrovės akcininkas yra Anykščių rajono savivaldybė (toliau – Savivaldybė), kuriai priklauso 98,71 proc. visų Bendrovės akcijų, 1,29 proc. akcijų priklauso privatiems asmenims. Pagrindinė Bendrovės veikla – šilumos ir karšto vandens tiekimas. Kita Bendrovės veikla – atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas, šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra.

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija (toliau – Komisija) 2005 m. rugpjūčio 25 d. nutarimu Nr. O3-45 „Dėl šilumos tiekimo licencijos uždarajai akcinei bendrovei „Anykščių šiluma“ Bendrovei išdavė šilumos tiekimo licenciją Nr. L4-ŠT-51, kuri buvo pakeista Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) 2022 m. vasario 23 d. nutarimu Nr. O3E-233 „Dėl Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2004 m. balandžio 13 d. nutarimu Nr. O3-51 „Dėl šilumos tiekimo licencijos uždarajai akcinei bendrovei „Anykščių šiluma“ išduotos energetikos veiklos licencijos pakeitimo“. Licencija išduota tiekti šilumą Anykščių rajono savivaldybėje – Anykščių, Kavarsko miestų, Debeikių, Kurklių, Svėdasų, Traupio, Viešintų miestelių, Raguvėlės, Smėlynės ir Žiedonių kaimų teritorijose, išskyrus kitose Savivaldybės ar Komisijos išduotose licencijose apibrėžtas teritorijas.

Remiantis Bendrovės pateiktais duomenimis, 2021 m. Bendrovė iš viso prižiūri 21 katilinę, kurių eksploatuojamos 16. Bendra eksploatuojamų įrenginių galia – 32,43 MW. Pagal Bendrovės pateiktus duomenis, 2021 m. aptarnaujamoje teritorijoje šiluma buvo tiekiama 20,37 km² ilgio šilumos tinklais, kuriais šiluma buvo aprūpinami 3 380 vartotojai, iš kurių 3 216, arba 95,15 proc., buvo gyventojai.

Ūkio subjektai į grupes skirstomi pagal šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamosios analizės aprašo, patvirtinto Tarybos 2011 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. O3-219 „Dėl šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklų lyginamosios analizės aprašo patvirtinimo“ (toliau – Aprašas), 6 punktą, į pogrupius – pagal 7 punktą. Pagal planuojamą realizuoti šilumos kiekį Bendrovė priklauso IV įmonių grupei¹, pagal gamtinių dujų suvartojimą – B pogrupiui.

Remiantis Bendrovės teiktomis investicijų vykdymo ataskaitomis, Bendrovė 2019–2021 m.

¹IV įmonių grupė – įmonės per metus realizuojančios nuo 25 iki 50 tūkst. MWh šilumos. Šiai grupei priklauso: UAB „Nemėžio komunalininkas“, UAB „Anykščių šiluma“, UAB Gren Švenčionys, UAB „Kaišiadorių šiluma“, UAB Kretingos šilumos tinklai, UAB „Litesko“ fil. „Telšių šiluma“, UAB „Plungės šilumos tinklai“, UAB „Radviliškio šiluma“, UAB „Raseinių šilumos tinklai“, UAB „Šalčininkų šilumos tinklai“, UAB „Varėnos šiluma“, AB „Grigeo“, AB „Simega“, UAB „Ekopartneris“, UAB „Žemaitijos energija“.

į šilumos ūkį investavo 839,37 tūkst. Eur. Bendrovės atliktos investicijos į šilumos ūkį 2019–2021 metais ir jų finansavimo šaltiniai pateikti 1 lentelėje.

1 lentelė. Bendrovės atliktos investicijos į šilumos ūkį 2019–2021 metais ir jų finansavimo šaltiniai

Eil. Nr.	Investicijos	Suma, tūkst. Eur
1.	Investicijų finansavimo šaltiniai	839,37
1.1.	<i>nusidėvėjimas</i>	410,75
1.2.	<i>Europos Sąjungos struktūrinio fondo ir kitų fondų lėšos</i>	428,62
2.	Investicijos	839,37
2.1.	Šilumos gamybos verslo vienetas	830,04
2.1.1.	<i>biokuro katilas 2 MW, kondensacinis ekonomaizeris 0,5 MW</i>	488,71
2.1.2.	<i>katilinės įrangos atnaujinimas</i>	310,93
2.1.3.	<i>Smėlynės, Debeikių, Viešintų katilinių atnaujinimas</i>	22,45
2.1.4.	<i>kitos investicijos</i>	7,96
2.2.	Šilumos perdavimo verslo vienetas	5,47
2.2.1.	<i>šilumos skaitikliai</i>	2,88
2.2.2.	<i>kitos investicijos</i>	2,59
2.3.	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	3,86

Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudomis buvo finansuota 48,94 proc., Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis – 51,06 proc. Bendrovės 2019–2021 m. atliktų investicijų.

II. ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS DEDAMŲJŲ SKAIČIAVIMAS

Bendrovė 2022 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-40 „Dėl bazinės šilumos ir karšto vandens kainų apskaičiavimo projekto pateikimo“ pateikė Tarybai šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo projektą (toliau – Projektas) ir dokumentus, reikalingus skaičiavimams pagrįsti. Bendrovė 2022 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-41 pateikė Projektą Savivaldybės tarybai dėl apskaičiuotos bazinės šilumos kainos galiojimo trejų metų laikotarpiui nustatymo. Bendrovė 2022 m. gegužės 31 d. el. laišku (reg. Nr. R1-7170), 2022 m. birželio 1 d. el. laišku (reg. Nr. R1-7285), 2022 m. rugpjūčio 10 d. el. laišku (reg. Nr. R1-10157), 2022 m. rugpjūčio 11 d. el. laišku (reg. Nr. R1-10213), 2022 m. rugpjūčio 22 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11021), 2022 m. rugpjūčio 24 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11119), 2022 m. rugsėjo 13 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11958), 2022 m. spalio 19 d. el. laišku (reg. Nr. R1-13951) ir 2022 m. spalio 21 d. el. laišku (reg. Nr. R1-14071) pateikė papildomus duomenis ir (ar) paaiškinimus šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymui.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo² (toliau – Įstatymas) 32 straipsnio 6 dalimi ir Šilumos kainų nustatymo metodikos³, patvirtintos Tarybos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Metodika), 22.1 ir 23.2 papunkčių nuostatomis, šilumos bazinę kainą (kainų dedamąsias) nustato Taryba, o savivaldybė teikia Tarybai tik šilumos bazinės kainos dedamųjų suderinimo dokumentus ir (ar) motyvuotas pastabas. Savivaldybės administracija 2022 m. balandžio 21 d. raštu 1-SD-1194 „Dėl šilumos bazinės kainos galiojimo laikotarpio nustatymo“ informavo, kad pastabų Bendrovės pateiktam šilumos bazinės kainos projektui neturi.

Įstatymo 2 straipsnio 35 dalyje numatyta, kad šilumos bazinės kainos laikotarpį, ne trumpesnį kaip 3 metų ir ne ilgesnį kaip 5 metų, pasirenka savivaldybių tarybos ar šiame Įstatyme numatytais atvejais – įmonės. Savivaldybės taryba 2022 m. balandžio 15 d. sprendimu Nr. 1-TS-111 „Dėl šilumos bazinės kainos galiojimo laikotarpio nustatymo“ nustatė 3 metų šilumos bazinės kainos galiojimo laikotarpį.

Šilumos kainų dedamosios nustatomos vadovaujantis Metodika. Atsižvelgus į Bendrovės Projekto pateikimo datą ir vadovaujantis Metodikos 3.13 papunkčiu, Bendrovės šilumos bazinės kainos ataskaitinis laikotarpis yra 2018–2020 m.

² Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu (nuo 2021 m. lapkričio 13 d. iki 2022 m. gegužės 31 d.).

⁴ Redakcija, galiojusi Projekto pateikimo metu (nuo 2022 m. sausio 1 d.).

Pagal Metodikos 29 punktą, nustatant šilumos bazinę kainą (kainos dedamąsias), atsižvelgiama į faktiškai priskirtų būtinųjų sąnaudų apimtį ir faktiškai suteiktų paslaugų (produktų) kiekius šilumos bazinės kainos ataskaitiniu laikotarpiu, lyginamosios analizės atitinkamų rodiklių vertes, suplanuotus pokyčius pirmaisiais reguliavimo periodo metais, po ataskaitinio laikotarpio įvykusių reikšmingus įvykius ir kitas priežastis, kurias ūkio subjektas nurodė kaip lemiančias šių sąnaudų apimties pokyčius, pagrįstumą.

Pastoviosios sąnaudos nustatomos, remiantis Bendrovės teiktomis 2018–2020 m. reguliuojamos veiklos ataskaitomis su nepriklausomo auditoriaus išvadomis ir (ar) reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros ataskaita ir (ar) išvada.

Kintamosios sąnaudos nustatomos remiantis Bendrovės teiktomis 2018 m. Kintamųjų sąnaudų, faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), apimties suvestine ir 2019–2020 m. Kintamųjų sąnaudų, faktiškai priskirtų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui), ir kitų rodiklių suvestine (pagal Energetikos, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo įmonių informacijos teikimo taisyklės⁴, patvirtintas Tarybos 2008 m. birželio 28 d. nutarimu Nr. O3-80 „Dėl Energetikos, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo įmonių informacijos teikimo taisyklių patvirtinimo“; toliau – Kintamųjų sąnaudų suvestinė).

Šilumos bazinės kainos skaičiavimuose taikomi Tarybos 2021 m. rugsėjo 17 d. nutarimu Nr. O3E-1142 „Dėl 2020 m. šilumos gamybos, perdavimo, mažmeninio aptarnavimo, karšto vandens tiekimo ir atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų veiklų lyginamųjų rodiklių“ patvirtinti 2020 m. lyginamieji rodikliai.

2018–2020 metų 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 efektyvumo rodiklių palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis		2018 m.	2019 m.	2020 m.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)
1	2		3	4	5	6	7	8
Pagrindiniai efektyvumo rodikliai								
1.	Pagamintos ir patiektos į tinklą šilumos kiekis	tūkst. MWh	39,57	36,71	34,32	35,68	35,65	-0,03
2.	Realizuotos šilumos kiekis	tūkst. MWh	33,63	30,70	29,31	30,03	30,03	-
3.	Šilumos savoms (administracinėms) ir technologinėms reikmėms kiekis	tūkst. MWh	0,12	0,08	0,08	0,09	0,09	-
4.	Šilumos nuostoliai tinkle	tūkst. MWh	5,82	5,93	4,94	5,56	5,53	-0,03
		MWh/km _s	284,04	289,59	241,06	272,99	271,57	-1,42
5.	Lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientas	vnt. dalimis	1,150	1,160	1,181	1,172	1,178	0,006
6.	Elektros energijos technologinėms reikmėms kiekis	tūkst. kWh	789,59	752,39	705,74	725,66	725,07	-0,59
7.	Lyginamosios elektros energijos sąnaudos	kWh/MWh	19,957	20,493	20,563	20,337	20,337	-
8.	Vandens technologinėms reikmėms kiekis	m ³	1 225	1 319	1 003	1 144	1 144	-
9.	Lyginamosios vandens sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms	m ³ /MWh	0,013	0,010	0,008	0,010	0,010	-
10.	Lyginamosios vandens sąnaudos šilumos	m ³ /km _s	34,919	45,810	35,163	38,631	38,632	0,001

⁴ Redakcijos, galiojusios teikiant ataskaitas už 2018–2020 metus.

Eil. Nr.	Rodiklis	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (7-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
	perdavimo technologinėms reikmėms						
Būtiniosios šilumos tiekimo veiklos sąnaudos, tūkst. Eur							
11.	Kintamosios sąnaudos	1 084,55	940,76	635,54	2 959,77	3 195,85	236,08
11.1.	kuro sąnaudos	1 004,23	854,78	549,66	2 867,75	2 881,53	13,78
11.2.	elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	67,86	68,88	67,97	72,77	295,39	222,62
11.3.	vandens technologinėms reikmėms įsigijimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos	3,44	3,53	3,64	4,17	4,17	-
11.4.	kitos kintamosios sąnaudos	9,02	13,57	14,27	15,08	14,76	-0,32
12.	Pastoviosios sąnaudos	785,67	840,97	908,46	1 119,32	1 142,01	22,69
12.1.	einamojo remonto ir aptarnavimo, darbo užmokesčio, kitos pastoviosios sąnaudos	521,66	644,13	654,11	847,67	871,95	24,28
12.1.1.	einamojo remonto ir aptarnavimo, sąnaudos	49,91	65,53	45,05	113,77	116,14	2,37
12.1.2.	darbo užmokesčio sąnaudos	405,71	530,60	542,00	665,40	689,68	24,28
12.1.3.	kitos pastoviosios sąnaudos	66,04	48,00	67,06	68,51	66,14	-2,37
12.2.	mokesčių sąnaudos	45,95	44,21	49,40	55,05	52,22	-2,83
12.3.	su darbo santykiais susijusių privalomųjų mokesčių įmokų sąnaudos	130,95	14,97	10,81	11,78	12,21	0,43
12.4	nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	87,11	137,66	194,14	204,82	205,63	0,81
13.	Investicijų grąža	-			238,35	212,96	-25,39
14.	Iš viso	1 870,22	1 781,73	1 544,00	4 317,44	4 550,82	233,38

Pastaba. Bendrovės Projekte kuro sąnaudos apskaičiuotos, taikant 2022 m. lapkričio mėn. kuro kainas.

Skyrius vadovaudamasis Metodika, išanalizavęs Bendrovės Projektą ir papildomai gautą informaciją, apskaičiavo 4 550,82 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 bazinės kainos galiojimo laikotarpio šilumos kiekis nustatomas vadovaujantis Metodikos 31 ir 32 punktais. Atkreiptinas dėmesys, kad Bendrovės šilumos tiekimo veiklos teritorijoje neveikia nepriklausomi šilumos gamintojai (toliau – NŠG), todėl bazinis šilumos kiekis, patiekiamas į šilumos perdavimo tinklą per metus, lygus šilumos tiekėjo šilumos gamybos šaltiniuose gamintinam šilumos kiekiui.

Bendrovės planuojamas realizuoti šilumos kiekis (30,03 tūkst. MWh) apskaičiuotas pagal ataskaitinio laikotarpio faktinę realizuoto šilumos kiekio metinę apimtį (31,21 tūkst. MWh), įvertinus realizacijos pokyčius dėl ataskaitiniu laikotarpiu naujai prisijungusių ir atsijungusių vartotojų (-0,06 tūkst. MWh), taip pat įvertinus po ataskaitinio laikotarpio iki Projekto pateikimo atsijungusių ir prisijungusių vartotojų įtaką (-0,09 tūkst. MWh) bei įvertinus vykdomą 17 namų renovacijos įtaką (-1,03 tūkst. MWh). Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Bendrovės planuojama šilumos nuostolių apimtis yra 5,56 tūkst. MWh. Šilumos nuostolių kiekis apskaičiuotas 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 metodika), Bendrovės skaičiavimais sudaro 6,99 tūkst. MWh, arba 343,12 MWh/km_s. Bendrovė, vadovaudamasi Metodikos 33.1 papunkčio nuostata (kai ūkio

subjekto faktiniai nuostoliai šilumos bazinės kainos ataskaitiniu laikotarpiu buvo mažesni už šilumos nuostolių kiekį, nustatytą pagal Nuostolių metodiką), planuojamai šilumos nuostolių apimčiai nustatyti naudojo faktinį ataskaitinio laikotarpio šilumos nuostolių kiekį – 5,56 tūkst. MWh. Pažymėtina, kad Bendrovė vertindama planuojamus šilumos nuostolius tinkle neatsižvelgė į atliktų investicijų įtaką. Skyrius vadovaudamasis Metodikos 33.1 papunkčiu, įvertino 5,53 tūkst. MWh šilumos nuostolių kiekį, kuris apskaičiuotas taikant 2018–2020 m. šilumos nuostolių vidurkį (271,57 MWh/km_s) ir aktualų sąlyginį tinklų ilgį (20,369 km_s).

Bendrovės planuojamas šilumos savoms (administracinėms) ir technologinėms reikmėms kiekis apskaičiuotas kaip ataskaitinio laikotarpio vidurkis ir sudaro 0,09 tūkst. MWh. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Bendrovės faktinių ir planuojamų realizuotos šilumos ir šilumos nuostolių palyginimas pateiktas 3 lentelėje.

3 lentelė. Faktinių ir planuojamų šilumos kiekių palyginimas

Eil. Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	2018 m.	2019 m.	2020 m.	3 m. vidurkis	Projektas	
							Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pagamintos ir patiektos į tinklą šilumos kiekis	tūkst. MWh	39,57	36,71	34,32	36,87	35,68	35,65
2.	Šilumos nuostoliai tinkle	tūkst. MWh	5,82	5,93	4,94	5,56	5,56	5,53
		MWh/km _s	284,04	289,59	241,06	271,57	272,99*	271,57*
3.	Šilumos savoms (administracinėms) ir technologinėms reikmėms kiekis	tūkst. MWh	0,12	0,08	0,08	0,09	0,09	0,09
4.	Realizuotos šilumos kiekis	tūkst. MWh	33,63	30,70	29,31	31,21	30,03	30,03

* Šilumos nuostoliai Bendrovės ir Skyriaus projektuose apskaičiuoti, įvertinus 20,369 km_s šilumos tinklų ilgį.

Remiantis aukščiau išdėstytais skyriaus skaičiavimais, vidutinis šilumos bazinis kiekis, tiektinas į šilumos perdavimo tinklą sudaro 35,65 tūkst. MWh:

- realizuotinas šilumos kiekis – 30,03 tūkst. MWh (84,2 proc.);
- papildomas šilumos kiekis – 5,62 tūkst. MWh (15,8 proc.).

2. KINTAMOSIOS SĄNAUDOS

Kintamąsias sąnaudas sudaro šilumos gamybai sunaudoto kuro šilumai gaminti, elektros energijos ir vandens technologinės reikmės sąnaudos bei kitos kintamosios sąnaudos. Šios sąnaudos planuojamos atsižvelgus į ataskaitinio laikotarpio faktinius duomenis bei lyginamosios analizės atitinkamų rodiklių vertes. Kintamosios sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 37 punkto nuostatomis.

2.1. Kuro sąnaudos šilumai gaminti

Kuro šilumai gaminti sąnaudos nustatomos pagal Metodikos 39 punktą. Bendrovei 2019 m. nustatytoje šilumos bazinėje kainoje kuro struktūrą sudarė gamtinės dujos (28,26 proc.), skiedros (51,71 proc.), akmens anglis (8,82 proc.), malkinė mediena (5,71 proc.), pjuvenos (4,79 proc.), medžio granulės (0,47 proc.) ir skalūnų alyva (0,24 proc.). 2021 m. šilumos kainų dedamųjų perskaičiavimo metu Bendrovės kuro struktūra buvo pakeista (didėjo biokuro kiekis ir mažėjo gamtinių dujų kiekis), atsižvelgus į tai, kad 2019 m. buvo pradėti eksploatuoti 2 MW galios biokuro (skiedrų) katilas ir 0,5 MW galios kondensacinis ekonomizeris.

Pagal Metodikos 39.1 papunktį kuro šilumai gaminti sąnaudos vieneriems bazinio laikotarpio metams nustatomos atsižvelgiant į šilumos tiekėjo optimalią kuro struktūrą ataskaitiniu laikotarpiu, užtikrinančią mažiausias sąnaudas ir sudarytą atsižvelgiant į atitinkamos centralizuoto šilumos tiekimo sistemos technines prielaidas. Metodikos 39.3 papunktyje numatyta, kad kuro

šilumai gaminti sąnaudų atveju naudojami kuro kiekio (MWh) įverčiai, nustatyti pagal atitinkamų kuro rūšių šiluminę vertę, ir šilumos generavimo šaltinių efektyvumo rodikliai, o 39.4 papunktyje – naudojant lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientą (kuro efektyvumo koeficientą).

Lyginant su galiojančioje kainoje įvertinta kuro struktūra, Bendrovė Projekte planuoja naudoti daugiau medienos granulių, atitinkamai mažiau malkinės medienos, medienos kilmės biokuro (pjuvenų), akmens anglies. Pagrindinius pokyčius struktūroje lėmė malkine mediena kūrenamų katilinių modernizavimas esamuose katiluose įrengiant medienos granulių degiklius su kuro tiekimo įranga ir valdymo automatika. Taip pat Bendrovė Projekte įvertino planuojamų įgyvendinti investicijų įtaką. Bendrovė, atsižvelgusi į Skyriaus apskaičiuotą gamantiną šilumos kiekį (žr. šios pažymos 1 dalį), kuro kainų pokyčius po Projekto pateikimo, atsisakiusi vertinti planuojamų dar neįgyvendintų investicijų įtaką, 2022 m. birželio 1 d. el. laišku (reg. Nr. R1-7285) pateikė patikslintus planuojamos kuro struktūros skaičiavimus.

Galiojančios, Bendrovės ir Skyriaus projektuose suplanuotos kuro struktūros bei nustatyto kuro kiekio palyginimas pateiktas 4 lentelėje.

4 lentelė. Bendrovės galiojančios, faktinės 2020 m. ir planuojamos kuro struktūros palyginimas

Eil. Nr.	Kuro rūšis	Galiojanti kuro struktūra ⁵		2020 m.		Bendrovės projektas		Skyriaus projektas	
		MWh	proc.	MWh	proc.	MWh	proc.	MWh	proc.
1.	Gamtinės dujos	6 292	14,3	4 582	11,3	6 050	14,5	6 046	14,4
2.	Skiedros	28 831	65,6	28 899	71,3	28 836	69,0	28 813	68,6
3.	Pjuvenos	2 117	4,8	1 480	3,7	1 145	2,7	603	1,4
4.	Malkinė mediena	2 524	5,7	1 590	3,9	-	-	248	0,6
5.	Medienos granulės	209	0,5	252	0,6	3 000	7,2	2 195	5,2
6.	Skalūnų alyva	105	0,2	-	-	264	0,6	132	0,3
7.	Akmens anglis	3 896	8,9	3 734	9,2	2 515	6,0	3 974	9,5
8.	Iš viso	43 974	100,0	40 537	100,0	41 810	100,0	42 011	100,00

Pastabos:

1. Remiantis Komisijos 2015 m. vasario 23 d. raštu Nr. R2-(Š)-633 „Dėl gamtinių dujų kiekio perskaičiavimo“, taikant 2020 m. vidutinį svertinį žemutinį ir aukštutinį šilumingumą, Skyriaus apskaičiuotas gamtinių dujų kiekis sudaro 6 702 MWh.

2. Palyginimo tikslais, galiojančioje kainoje įvertintas ir 2020 m. faktinis kuro kiekis (MWh) apskaičiuotas, remiantis Tarybos 2021 m. rugpjūčio 11 d. raštu Nr. R2-(ŠKI)-5120 „Dėl kuro kiekio perskaičiavimo“.

Bendrovės Projekte, planuojamam pagaminti 35,68 tūkst. MWh šilumos kiekiui numatyta sunaudoti 41 810 MWh kuro kiekio, taikant 1,172 lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientą. Bendrovė, atsižvelgusi į po Projekto pateikimo įvykusius pokyčius bei Skyriaus apskaičiuotą mažesnę gamtiną šilumos kiekį, 2022 m. birželio 1 d. el. laišku (reg. Nr. R1-7285) patikslino planuojamą kuro struktūrą ir įvertino 42 011 MWh kuro kiekį 35,65 tūkst. MWh šilumos kiekiui pagaminti, taikydama 1,178 lyginamųjų sąnaudų koeficientą. Bendrovės planuojamas lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientas viršija IV grupės B pogrupio rodiklį (1,094) ir yra didesnis nei 2018–2020 m. vidurkis (1,164). Bendrovė paaiškino, kad pusė eksploatuojamų nedidelių katilinių yra mažo efektyvumo, eksploatuojami seni katilai, kurie daro įtaką bendram lyginamųjų kuro sąnaudų rodikliui. Skyrius, atsižvelgęs į Bendrovės paaiškinimus, vadovaudamasis Metodikos 29.4.1 papunkčiu, įvertino Bendrovės 2022 m. birželio 1 d. el. laišku (reg. Nr. R1-7285) patikslintą kuro struktūrą.

Kuro kiekių, kainų ir sąnaudų palyginimas pateiktas 5 lentelėje.

⁵ Patvirtinta Savivaldybės tarybos 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr. 1-TS-304 „Dėl Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2020 m. birželio 25 d. sprendimo Nr. 1-TS-210 „Dėl UAB „Anykščių šiluma“ šilumos kainos dedamųjų nustatymo antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams“ pakeitimo“.

5 lentelė. Sąlyginio kuro kiekio, kainų ir sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pagamintos šilumos kiekis	tūkst. MWh	39,57	36,71	34,32	35,68	35,65
2.	Kuro kiekis	MWh	45 490	42 577	40 533	41 810	42 011
3.	Vidutinė kuro kaina (4 eil. / 2 eil.)	Eur/MWh	22,08	20,08	13,56	68,59	68,59
4.	Kuro sąnaudos	tūkst. Eur	1 004,23	854,78	549,66	2 867,75	2 881,53
5.	Lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientas	vnt. dalimis	1,150	1,160	1,181	1,172	1,178

Pastabos:

1. Palyginimo tikslais, 2018–2020 m. faktinis kuro kiekis (MWh) apskaičiuotas, remiantis Tarybos 2021 m. rugpjūčio 11 d. raštu Nr. R2-(ŠKI)-5120 „Dėl kuro kiekio perskaičiavimo“.

2. IV grupės B pogrupio įmonių lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientas sudaro 1,094.

Skaiciuojant projekcinę 2022 m. lapkričio mėn. šilumos kainą, Skyrius atsižvelgė į 2022 m. lapkričio mėnesio kuro kainas. Pagal Metodikos 78 punktą⁶ šilumos kainos keičiamos ne dažniau kaip kas mėnesį, keičiantis vidutinei svertinei kuro kainai, todėl kuro sąnaudos yra projekcinės, t. y. kiekvieną mėnesį jos gali kisti. Kuro sąnaudos sudaro 2 881,53 tūkst. Eur, arba 90,2 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

2.2. Elektros energija ir vanduo technologinėms reikmėms

Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 40 punktu. Bendrovės Projekte planuojamos lyginamosios elektros energijos sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms sudaro 10,268 kWh/MWh ir atitinka 2018–2020 m. vidurkį bei neviršija IV įmonių grupės B pogrupio lyginamojo rodiklio (11,533 kWh/MWh). Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Bendrovės planuojamos lyginamosios elektros energijos sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sudaro 10,069 kWh/MWh ir atitinka 2018–2020 m. vidurkį, kuris viršija IV įmonių grupės lyginamąjį rodiklį (6,469 kWh/MWh). Bendrovė Projekte, paaiškino, kad ši viršijimą lemia Anykščių miesto biokuro katilinėje eksploatuojami didelio galingumo tinklo siurbliai, naudojančys daug elektros energijos. Palaikyti aukštą statinį slėgį reikia dėl didelių žemės paviršiaus altitudžių, t. y. dalis šildomų pastatų (taip pat ir daugiaaukščių) yra aukščiau už katilinę 30-40 m. Skyrius, atsižvelgęs į Bendrovės pateiktus paaiškinimus, siekdamas užtikrinti patikimą ir nenutrūkstamą energijos tiekimą vartotojams, skaičiavimuose įvertino Bendrovės planuojamas lyginamąsias šilumos perdavimo elektros energijos sąnaudas, atitinkančias ataskaitinio laikotarpio vidurkį. Lyginamųjų elektros sąnaudų 2018–2020 m. palyginimas pateikiamas 6 lentelėje.

6 lentelė. Lyginamųjų elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas, kWh/MWh

Eil. Nr.	Rodiklis	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Lyginamieji rodikliai	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Šilumos gamybos verslo vienetas	9,022	10,328	11,455	11,533	10,268	10,268
2.	Šilumos perdavimo verslo vienetas	10,935	10,165	9,108	6,469	10,069	10,069
3.	Iš viso	19,957	20,493	20,563	18,002	20,337	20,337

Bendrovės Projekte planuojamas elektros energijos technologinėms reikmėms kiekis sudaro 725,66 tūkst. kWh, Skyriaus apskaičiuotas – 725,07 tūkst. kWh, t. y. 0,59 tūkst. kWh mažesnis dėl

⁶ Vadovaujantis Tarybos 2022 m. rugsėjo 13 d. nutarimo Nr. O3E-1227 „Dėl Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2009 m. liepos 8 d. nutarimo Nr. O3-96 „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos“ 2.22 papunkčiu patvirtinta 78 punkto redakcija, galiojanti nuo 2022 m. rugsėjo 14 d.

Skyriaus įvertinto mažesnio pagamintos ir pateiktos į tinklą šilumos kiekio nei buvo planuota Bendrovės Projekte (žr. šios pažymos 1 dalį).

Vadovaujantis Metodikos 40.1 papunkčiu, elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos apskaičiuojamos atsižvelgiant į šilumos bazinės kainos ataskaitinio laikotarpio paskutinių metų elektros energijos (kaip ištekliaus) įsigijimo kainas. Bendrovė, atsižvelgusi į per 2021 m. padidėjusias elektros energijos kainas, Projekte taikė faktines 2021 m. elektros įsigijimo kainas ir įvertinto 72,77 tūkst. Eur elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų.

Bendrovė, atsižvelgusi į elektros energijos kainų didėjimą bei į tai, kad Bendrovės sutartis dėl elektros tiekimo baigiasi 2022 gruodžio 31 d., 2022 spalio 21 d. el. laišku (reg. Nr. R1-14071) pateikė patikslintą planuojamą elektros energijos kainą – 40,74 ct/kWh. Šią kainą Bendrovė apskaičiavo atsižvelgusi į Nord Pool Lietuva biržoje paskelbtą vidutinę 2022 m. rugsėjo mėnesio elektros energijos kainą bei įvertinusi nuo 2022 m. rugpjūčio 1 d. galiojančias AB „Energijos skirstymo operatorius“ energijos persiuntimo kainas. Bendrovės skaičiavimais, taikant patikslintas elektros energijos įsigijimo kainas ir Skyriaus apskaičiuotą elektros energijos technologinėms reikmėms kiekį (725,07 tūkst. kWh), planuojamos elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos sudaro 295,39 tūkst. Eur. Skyrius, atsižvelgęs į išdėstyta ir vadovaudamasis Metodikos 29.3 papunkčiu, t. y. įvertinęs po ataskaitinio laikotarpio įvykusius pokyčius, įvertino Bendrovės patikslintus skaičiavimus.

Elektros energijos technologinėms reikmėms kiekių ir sąnaudų palyginimas pateiktas 7 lentelėje.

7 lentelė. Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Elektros energija technologinėms reikmėms	tūkst. kWh	789,59	752,39	705,74	725,66	725,07
1.1	<i>iš to sk. šilumos gamybos verslo vienetė</i>	<i>tūkst. kWh</i>	<i>356,95</i>	<i>379,18</i>	<i>393,14</i>	<i>366,38</i>	<i>366,08</i>
1.2	<i>šilumos perdavimo verslo vienetė</i>	<i>tūkst. kWh</i>	<i>432,64</i>	<i>373,21</i>	<i>312,60</i>	<i>359,28</i>	<i>358,99</i>
2.	Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	tūkst. Eur	67,86	68,88	67,97	72,77	295,39*

* Įvertinus Bendrovės raštu Nr. R1-14071 pateiktas elektros energijos kainas.

Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos nustatomos vadovaujantis Metodikos 41 punktu. Bendrovės planuojamos lyginamosios vandens sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms (0,010 m³/MWh) ir lyginamosios vandens sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms (38,631 m³/km_s) atitinka 2018–2020 m. vidurkį ir neviršija IV įmonių grupės B pogrupio rodiklių. Skyriaus įvertintos lyginamosios vandens sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms – 0,010 m³/MWh – atitinka Bendrovės skaičiavimus. Skyriaus įvertintos lyginamosios vandens sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms sudaro 38,632 m³/km_s, atitinka 2018–2020 m. vidurkį pagal *Kintamų sąnaudų suvestinių* duomenis ir skiriasi nuo Bendrovės Projekte įvertinto rodiklio dėl apvalinimo.

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

8 lentelė. Lyginamųjų vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Lyginamieji rodikliai	Projektas	
							Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Šilumos gamybos verslo vienetas	m ³ /MWh	0,013	0,010	0,008	0,021	0,010	0,010
2.	Šilumos perdavimo verslo vienetas	m ³ /km _s	34,919	45,810	35,163	45,381	38,631	38,632

Bendrovė Projekte planuoja 1 144 m³ vandens technologinėms reikmėms ir 541 m³ nuotekų, kurios įvertintos pagal ataskaitinio laikotarpio vidurkį. Skyriaus apskaičiuotas vandens technologinėms reikmėms ir nuotekų kiekis atitinka Bendrovės planuojamą kiekį.

Bendrovė įvertino 4,17 tūkst. Eur vandens technologinėms reikmėms įsigyti ir nuotekų tvarkymo sąnaudų, taikydama 2020 m. faktines vandens įsigijimo ir nuotekų tvarkymo kainas. Skyrius, taikydamas Bendrovės 2020 m. vandens technologinėms reikmėms įsigijimo kainas bei nuotekų tvarkymo kainas (vidutinė vandens įsigijimo kaina šilumos gamybos verslo vienetu – 5,88 Eur/m³, šilumos perdavimo verslo vienetu – 2,63 Eur/m³) ir apskaičiavo 4,17 tūkst. Eur vandens technologinėms reikmėms įsigyti ir nuotekų tvarkymo sąnaudų.

Vandens technologinėms reikmėms kiekių skaičiavimas pateiktas 9 lentelėje.

9 lentelė. Vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Vandens technologinėms reikmėms kiekis	m ³	1 225	1 319	1 003	1 144	1 144
1.1	<i>iš to sk. šilumos gamybos verslo vienetu</i>	<i>m³</i>	<i>510</i>	<i>381</i>	<i>283</i>	<i>357</i>	<i>357</i>
1.2	<i>šilumos perdavimo verslo vienetu</i>	<i>m³</i>	<i>715</i>	<i>938</i>	<i>720</i>	<i>787</i>	<i>787</i>
2.	Nuotekų kiekis	m ³	598	522	503	541	541
3.	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos	tūkst. Eur	3,44	3,53	3,64	4,17	4,17

Skyriaus apskaičiuotos elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 299,56 tūkst. Eur ir yra 222,62 tūkst. Eur didesnės nei Bendrovės Projekte daugiausia dėl įvertintos didesnės elektros energijos įsigijimo kainos. Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudų palyginimas pateiktas 10 lentelėje.

10 lentelė. Elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms įsigijimo bei nuotekų tvarkymo sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	Projektas	
			Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5
1.	Elektros energija technologinėms reikmėms	tūkst. kWh	725,66	725,07
2.	Vanduo technologinėms reikmėms	m ³	1 144	1 144
3.	Nuotekų kiekis	m ³	541	541
4.	Elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms įsigijimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos	tūkst. Eur	76,94	299,56

Skyriaus apskaičiuotos elektros energijos ir vandens technologinėms reikmėms sąnaudos sudaro 9,4 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

2.3. Kitos kintamosios sąnaudos

Kitos kintamosios sąnaudos (pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo), cheminių medžiagų technologijai, laboratorinių tyrimų ir kt.) apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 42 punktu. Bendrovė Projekte suplanavo 15,08 tūkst. Eur kitų kintamųjų sąnaudų.

Bendrovė 2019 m. vasario mėn. pradėjo eksploatuoti antrąjį biokuro katilą, todėl pelenų tvarkymo, laboratorinių tyrimų ir kuro svėrimo sąnaudas vertino pagal 2019–2021 m. vidutinius duomenis. Bendrovė planuoja 9,47 tūkst. Eur pelenų tvarkymo (išvežimo ir utilizavimo) sąnaudų,

apskaičiuotų taikant vidutinę 71,58 Eur/t pelenų tvarkymo (išvežimo ir utilizavimo) kainą pagal 2021 m. su paslaugų tiekėjais sudarytas sutartis. Skyrius, taikydamas Bendrovės Projekte įvertintą pelenų kiekio ir biokuro santykį, apskaičiavo 127,44 t pelenų kiekį, t. y. 4,48 t mažiau nei Bendrovės Projekte dėl įvertinto mažesnio biokuro kiekio. Skyriaus skaičiavimais, pelenų tvarkymo sąnaudos, apskaičiuotos taikant Bendrovės Projekte įvertintą vidutinę pelenų tvarkymo kainą, sudaro 9,15 tūkst. Eur. Skyriaus įvertintos laboratorinių tyrimų ir kuro svėrimo sąnaudos atitinka Bendrovės planuojamą sąnaudų apimtį.

Bendrovė Projekte nevertina Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudų, kadangi šios sąnaudos įvertinamos apskaičiuojant kiekvieno mėnesio šilumos kainą. Bendrovės ir Skyriaus apskaičiuotų pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) ir kitų kintamų sąnaudų palyginimas pateiktas 11 lentelėje.

11 lentelė. Kitų kintamųjų sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Mato vnt.	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kitos kintamosios sąnaudos	tūkst. Eur	9,02	13,57	14,27	15,08	14,76
1.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	tūkst. Eur	7,43	8,35	8,35	9,47	9,15
1.1.2	<i>Pelenų kiekis</i>	<i>t</i>	<i>121,98</i>	<i>141,88</i>	<i>141,78</i>	<i>131,92</i>	<i>127,44</i>
1.1.3	<i>Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) supirkimo kaina</i>	<i>Eur/t</i>	<i>60,89</i>	<i>58,84</i>	<i>58,91</i>	<i>71,82</i>	<i>71,82</i>
1.2.	Laboratorinių tyrimų sąnaudos	tūkst. Eur	-*	2,44	2,90	3,68	3,68
1.3.	Kuro svėrimo sąnaudos	tūkst. Eur	-*	1,61	1,94	1,93	1,93
1.4.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	tūkst. Eur	1,59	1,17	1,08	-	-

* Bendrovė 2018 m. Būtinųjų sąnaudų paskirstymo ataskaitose laboratorinių tyrimų ir kuro svėrimo sąnaudas apskaitė Kuro šilumai gaminti sąnaudų grupėje.

Skyriaus apskaičiuotos kitos kintamosios sąnaudos sudaro 14,76 tūkst. Eur, arba 0,5 proc. visų kintamųjų sąnaudų.

3. PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS IR INVESTICIJŲ GRAŽA

Pastoviosios sąnaudos (nusidėvėjimo (amortizacijos), personalo, einamojo remonto bei aptarnavimo, mokesčių, finansinės, administracinės, rinkodaros ir kitos paskirstomos sąnaudos) įvertinamos, atsižvelgus į Bendrovės į ataskaitinio laikotarpio faktinius duomenis bei lyginamosios analizės atitinkamų rodiklių vertes. Pastoviosios sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 44 punktu, o investicijų grąža – Metodikos 53 punktu.

3.1. Einamojo remonto ir aptarnavimo, darbo užmokesčio ir kitos pastoviosios sąnaudos

Vadovaujantis Metodikos 52.1 papunkčiu, jeigu ūkio subjekto bendra planuojamų pastoviųjų sąnaudų suma neviršija sąnaudų sumos, apskaičiuotos pagal lyginamuosius rodiklius, tai pripažįstama planuojama darbo užmokesčio, einamojo remonto ir aptarnavimo, (finansinių, administracinių, rinkodaros ir pardavimų, kitų personalo, kitų pastoviųjų sąnaudų (be darbo užmokesčio ir privalomojo socialinio draudimo sąnaudų) ir kitų pastoviųjų sąnaudų) apimtimi.

Bendrovės Projekte planuojamų darbo užmokesčio (nevertinant planuojamo 5,5 proc. vidutinio darbo užmokesčio augimo pirmaisiais šilumos bazinės kainos galiojimo metais), einamojo remonto ir aptarnavimo, kitų pastoviųjų sąnaudų suma sudaro 812,98 tūkst. Eur ir yra 359,52 tūkst. Eur, arba 30,66 proc., mažesnė už pastoviųjų sąnaudų apimtį apskaičiuotą pagal lyginamuosius rodiklius. Bendrovės faktinių, planuojamų, pagal lyginamuosius rodiklius ir

Skyriaus apskaičiuotų einamojo remonto ir aptarnavimo, darbo užmokesčio, kitų pastoviųjų sąnaudų palyginimas, pateiktas 12 lentelėje.

12 lentelė. Einamojo remonto ir aptarnavimo, darbo užmokesčio, kitų pastoviųjų sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Sąnaudos pagal lyginamuosius rodiklius*	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Einamojo remonto aptarnavimo, darbo užmokesčio ir kitos pastoviosios sąnaudos	521,66	644,13	654,11	1 172,50	812,98**	825,41***

* Sąnaudos apskaičiuotos, įvertinus 32,42 MW instaliuotą galią, 20,37 km_s tinklų ilgį, 3 380 vartotojų skaičių.

** Nevertinant 34,69 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų pokyčio dėl planuojamo 5,50 proc. vidutinio darbo užmokesčio augimo pirmaisiais šilumos bazinės kainos galiojimo metais.

*** Nevertinant 46,54 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų pokyčio dėl planuojamo 7,24 proc. vidutinio darbo užmokesčio augimo pirmaisiais šilumos bazinės kainos galiojimo metais.

Įvertinus planuojamą vidutinio darbo užmokesčio augimą pirmaisiais šilumos bazinės kainos galiojimo metais, Bendrovės planuojamų darbo užmokesčio, einamojo remonto ir aptarnavimo, kitų pastoviųjų sąnaudų suma sudaro 847,67 tūkst. Eur, o Skyriaus įvertinta – 871,95 tūkst. Eur. Detalesnis šių sąnaudų aprašymas pateiktas pažymos 3.1.1–3.1.3 dalyse.

3.1.1. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos

Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudas sudaro žaliavų ir medžiagų, mažaverčio inventoriaus, einamojo remonto, rezervinio kuro saugojimo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų eksploatavimo, transporto priemonių eksploatavimo ir kuro, komunalinių paslaugų ir kitos sąnaudos. Šios sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 47 punktu.

Bendrovės Projekte planuojamos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudaro 113,77 tūkst. Eur, t. y. 60,27 tūkst. Eur daugiau nei 2018–2020 m. vidurkis (53,50 tūkst. Eur). Bendrovė paaiškino, kad ataskaitiniu laikotarpiu buvo atliekami tik būtiniausi einamojo remonto ir aptarnavimo darbai, atidedant kai kuriuos remontus naujam reguliavimo periodui. Paminėtina ir tai, kad 2020 m. sąnaudų apimčiai įtakos turėjo Covid-19 pandemija – paskelbto karantino metu buvo atliekami tik neatidėliotini einamojo remonto darbai. Bendrovė 2022 m. rugpjūčio 10 d. el. laišku (reg. Nr. R1-10157) pateikė detalesnius planuojamų einamojo remonto darbų aprašymus, be to patikslino einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudas 2,37 tūkst. Eur planuojama administracinių patalpų remonto suma, nurodydama, kad Projekte ši suma buvo priskirta administracinėms sąnaudoms.

Atsižvelgus į tai, kas išdėstyta, bei vadovaujantis Metodikos 47 punktu, Skyriaus įvertintos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudaro 116,14 tūkst. Eur ir atitinka Bendrovės 2022 m. rugpjūčio 10 d. el. laišku (reg. Nr. R1-10157) pateiktą patikslintą planuojamų sąnaudų apimtį. Skyriaus įvertintos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos yra 12,94 tūkst. Eur didesnės nei sąnaudų apimtis, apskaičiuota pagal IV grupės B pogrupio lyginamuosius rodiklius, tačiau vadovaujantis Metodikos 47 punktu, einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų ribojimas lyginamaisiais rodikliais netaikomas todėl, kad Skyriaus bendra apskaičiuotų pastoviųjų sąnaudų suma atitinka Metodikos 52.1 papunkčio nuostatas.

Skyriaus planuojamų ir Bendrovės apskaičiuotų einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas pateiktas 13 lentelėje.

13 lentelė. Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Sąnaudos pagal lyginamuosius rodiklius*	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Einamojo remonto ir	49,91	65,53	45,05	103,20	113,77	116,14

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Sąnaudos pagal lyginamuosius rodiklius*	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
	aptarnavimo sąnaudos						

* Sąnaudos apskaičiuotos, įvertinus 32,42 MW instaliuotą galią, 20,37 km_s tinklų ilgį, 3 380 vartotojų skaičių.

Skyriaus apskaičiuotos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos sudaro 10,4 proc. pastoviųjų sąnaudų.

Bendrovė kartu su Projektu pateikė valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą už vidutinę metinę 113,77 tūkst. Eur sumą. Bendrovė 2022 m. rugpjūčio 24 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11119) pateikė patikslintą 2022–2024 m. valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą už vidutinę metinę 116,14 tūkst. Eur sumą, kuri atitinka Skyriaus įvertintas einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudas. Atsižvelgdamas į tai, Skyrius siūlo derinti Bendrovės pateiktą patikslintą valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo planą.

3.1.2. Darbo užmokesčio sąnaudos

Darbo užmokesčio sąnaudos apskaičiuojamas vadovaujantis Metodikos 48 punktu. Bendrovė Projekte planuoja 630,71 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų, o šilumos tiekimo veiklai planuoja priskirti 39,27 darbuotojų, iš jų – 7,07 bendrosios veiklos darbuotojų, kuriuos, Bendrovės teigimu, nustatė pagal IV grupės B pogrupio lyginamuosius rodiklius. Pažymėtina, kad dėl techninės klaidos Bendrovė Projekte pateikė neteisingą faktinį ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičių, t. y. nurodė jį didesnį nei buvo. Bendrovės skaičiavimais, šis faktinis darbuotojų skaičius buvo didesnis nei siektinas darbuotojų skaičius, apskaičiuotas pagal IV grupės B pogrupio lyginamuosius rodiklius, todėl Bendrovė Projekte darbuotojų skaičių apribojo ir įvertino siektiną darbuotojų skaičių. Bendrovė 2022 m. rugpjūčio 22 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11021) patikslino, kad planuojamas šilumos tiekimo veiklos darbuotojų skaičius atitinka 2020 m. faktinį darbuotojų skaičių. Atkreiptinas dėmesys, kad Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo pasiekusi IV grupės B pogrupio rodiklių. Skyriaus įvertintas šilumos tiekimo veiklos darbuotojų skaičius atitinka Bendrovės 2022 m. rugpjūčio 22 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11021) patikslintą skaičių.

Skyriaus ir Bendrovės planuojamo šilumos tiekimo veiklos darbuotojų skaičiaus palyginimas pateiktas 14 lentelėje.

14 lentelė. Šilumos tiekimo veiklos darbuotojų skaičiaus palyginimas, vnt.

Eil. Nr.	Rodiklis	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Lyginamieji rodikliai*	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Darbuotojų skaičius	43,88	40,40	40,62	40,04	39,27	40,62
1.1 .	šilumos gamybos verslo vienetas	31,78	30,50	29,80	25,62	24,99	29,80
1.2 .	šilumos perdavimo verslo vienetas	2,56	0,91	1,78	5,47	5,47	1,78
1.3 .	mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	1,42	1,39	1,60	1,74	1,74	1,60
1.4 .	bendroji (administracinė) veikla	8,12	7,60	7,44	7,21	7,07	7,44

* Darbuotojų skaičius apskaičiuotas, įvertinus 32,42 MW instaliuotą galią, 20,37 km_s tinklų ilgį, 3 380 vartotojų skaičių.

Pagal Metodikos 48 punktą, metinis darbo užmokesčio fondas skaičiuojamas šilumos gamybos, šilumos perdavimo, mažmeninio aptarnavimo ir šilumos tiekimo veiklai priskirtų bendrosios veiklos darbuotojų skaičių padauginus iš tos veiklos darbuotojų vidutinio darbo užmokesčio. Vadovaujantis Metodikos 48.4 papunkčiu, darbo užmokesčio fondas neturi viršyti siektino darbo užmokesčio fondo sumos, suskaičiuotos siektiną darbuotojų skaičių (nustatytą vadovaujantis lyginamosios analizės atitinkamų rodiklių reikšmėmis) padauginus iš šilumos bazinės kainos (kainų dedamųjų) skaičiavimo metu Lietuvos statistikos departamento paskutinio skelbiamo

elektros, dujų, garo tiekimo ir oro kondicionavimo sektoriaus (šalies ūkis be individualių įmonių) vidutinio darbo užmokesčio ir įvertinus ne didesnę nei Finansų ministerijos prognozuojamą vidutinio darbo užmokesčio pokytį pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams.

Atkreiptinas dėmesys, kad Skyriaus siektinas darbo užmokesčio fondas apskaičiuotas, taikant Lietuvos statistikos departamento skelbiamą 2022 m. I ketv. vidutinį elektros, dujų, garo tiekimo ir oro kondicionavimo veiklos darbo užmokestį.

Bendrovė Projekte planavo 630,71 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų, kurios apskaičiuotos, įvertinus pagal Bendrovės direktoriaus 2021 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. PK/2021-81 darbuotojams nustatytą darbo užmokestį apskaičiuotus atitinkamos veiklos darbuotojų vidutinius darbo užmokesčius ir taikant Bendrovės planuojamą atitinkamos veiklos darbuotojų skaičių. Skyrius, taikydamas Bendrovės Projekte planuojamus atitinkamo verslo vieneto darbuotojų vidutinius darbo užmokesčius, apskaičiavo 643,14 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų (nevertinant planuojamo darbo užmokesčio augimo pirmaisiais šilumos bazinės kainos galiojimo metais), kurios neviršija pagal lyginamuosius rodiklius apskaičiuoto siektino darbo užmokesčio fondo – 1 000,65 tūkst. Eur.

Bendrovė Projekte įvertino 5,5 proc. darbo užmokesčio didėjimą pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams, ir apskaičiavo 665,40 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų. Bendrovė 2022 m. rugpjūčio 22 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11021) patikslino planuojamą vidutinio darbo užmokesčio augimą pirmaisiais šilumos bazinės kainos galiojimo metais, atsižvelgusi į Bendrovės direktoriaus 2022 m. rugpjūčio 18 d. įsakymą Nr. PK/2022-68 „Dėl darbuotojams nustatyto darbo užmokesčio tvirtinimo“. Bendrovė atsižvelgusi į Bendrovės direktoriaus 2022 m. rugpjūčio 18 d. įsakymą Nr. PK/2022-68 ir taikydama 7,24 proc. planuojamą darbo užmokesčio augimą pirmaisiais šilumos bazinės kainos galiojimo metais apskaičiavo 689,68 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų. Pažymėtina, kad Bendrovės planuojamas vidutinio darbo užmokesčio pokytis neviršija Finansų ministerijos ekonominės raidos scenarijuje prognozuojamo pokyčio 2023 m. (8,4 proc.).

Skyriaus įvertintos darbo užmokesčio sąnaudos (689,68 tūkst. Eur) atitinka Bendrovės 2022 m. rugpjūčio 22 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11021) patikslintų darbo užmokesčio sąnaudų apimtį. Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų darbo užmokesčio sąnaudų palyginimas pateiktas 15 lentelėje.

15 lentelė. Darbo užmokesčio sąnaudų palyginimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	2018 m.*	2019 m.	2020 m.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Darbuotojai	vnt.	43,88	40,40	40,62	39,27	40,62
1.1.	šilumos tiekimo veiklos	vnt.	35,76	32,80	33,18	32,20	33,18
1.2.	administracijos	vnt.	8,12	7,60	7,44	7,07	7,44
2.	Vidutinis darbo užmokestis	Eur/mėn.	850,76	1 141,84	1 217,07	1 412,01	1 414,90
3.	Metinis darbo užmokesčio fondas	tūkst. Eur	405,71	530,60	542,00	665,40	689,68
3.1.	administracijos darbo užmokesčio fondas	tūkst. Eur	111,81	154,21	159,03	182,55	190,29

* 2018 m. darbo užmokesčio sąnaudos apskaičiuotos pagal iki 2018 m. gruodžio 31 d. galiojusią su darbo santykiais susijusių mokesčių apskaičiavimo tvarką.

Skyriaus apskaičiuotos darbo užmokesčio sąnaudos sudaro 60,4 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.1.3. Kitos pastoviosios sąnaudos

Kitas pastoviąsias sąnaudas sudaro finansinių, administracinių, rinkodaros ir pardavimų, personalo (be darbo užmokesčio ir privalomojo socialinio draudimo sąnaudų) sąnaudų ir kitų pastoviųjų sąnaudų suma. Ribojimas lyginamaisiais rodikliais netaikomas tuo atveju, jeigu bendra planuojamų pastoviųjų sąnaudų suma atitinka Metodikos 52.1 papunkčio nuostatas.

Bendrovės Projekte planuojamos kitos pastoviosios sąnaudos sudaro 68,51 tūkst. Eur ir yra 8,14 tūkst. Eur didesnės nei 2018–2020 m. vidurkis (60,37 tūkst. Eur). Lyginant su ataskaitiniu laikotarpiu patirta sąnaudų apimtimi, Bendrovė papildomai įvertino 2,97 tūkst. Eur teisinių paslaugų sąnaudų ir 1,76 tūkst. Eur skolų išieškojimo sąnaudų pagal sudarytas sutartis. Bendrovė taip pat įvertino papildomas 1,26 tūkst. Eur rinkodaros ir pardavimų sąnaudas, susidariusias dėl 2021 m. kartu su UAB „Anykščių vandenys“ ir UAB „Anykščių komunalinis ūkis“ atidaryto klientų aptarnavimo centro išlaikymo sąnaudų.

Lyginant su ataskaitiniu laikotarpiu, apskaičiuodama administracines sąnaudas, Bendrovė įvertino 2,37 tūkst. Eur administracinių patalpų remonto darbų sąnaudų. Bendrovė 2022 m. rugpjūčio 10 d. el. laišku (reg. Nr. R1-10157) patikslino planuojamas administracines sąnaudas ir nurodė, kad minėtos administracinių patalpų remonto sąnaudos (2,37 tūkst. Eur) turėtų būti įvertintos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų grupėje, todėl Skyrius šių sąnaudų, apskaičiuodamas administracines sąnaudas, nevertino.

Bendrovė Projekte neplanavo kelionių sąnaudų (jos buvo patirtos tik 2018 m.) ir su Covid-19 pandemijos valdymu susijusių sąnaudų, kurios įvertintos nustatant papildomą šilumos kainos dedamąją, todėl 2018–2020 m. vidutinę sąnaudų apimtį Bendrovė mažino 0,22 tūkst. Eur.

Skyriaus įvertintos kitos pastoviosios sąnaudos atitinka Bendrovės planuojamas sąnaudas (įvertinus 2022 m. rugpjūčio 10 d. el. laišku (reg. Nr. R1-10157) pateiktą patikslinimą), sudaro 66,14 tūkst. Eur bei neviršija sąnaudų apimties, apskaičiuotos pagal IV grupės B pogrupio lyginamuosius rodiklius (68,65 tūkst. Eur). Bendrovės apskaičiuotų ir Skyriaus planuojamų kitų pastoviųjų sąnaudų palyginimas pateiktas 16 lentelėje.

16 lentelė. Kitų pastoviųjų sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Sąnaudos pagal lyginamuosius rodiklius*	Projektas	
						Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kitos pastoviosios sąnaudos	66,04	48,00	67,06	68,65	68,51	66,14
1.1	<i>iš to sk. finansinės sąnaudos</i>	<i>0,58</i>	<i>0,59</i>	<i>0,54</i>	-	<i>0,57</i>	<i>0,57</i>
1.2	<i>administracinės sąnaudos</i>	<i>13,03</i>	<i>12,83</i>	<i>13,61</i>	-	<i>18,50</i>	<i>16,13</i>
1.3	<i>rinkodaros ir pardavimų sąnaudos</i>	<i>12,41</i>	<i>11,86</i>	<i>12,85</i>	-	<i>13,63</i>	<i>13,63</i>
1.4	<i>kitos personalo sąnaudos</i>	<i>31,58</i>	<i>14,48</i>	<i>31,58</i>	-	<i>25,67</i>	<i>25,67</i>
1.5	<i>kitos paskirstomos sąnaudos</i>	<i>8,44</i>	<i>8,24</i>	<i>8,48</i>	-	<i>10,14</i>	<i>10,14</i>

* Sąnaudos apskaičiuotos, įvertinus 32,42 MW instaliuotą galią, 20,37 km_s tinklų ilgį, 3 380 vartotojų skaičių.

Skyriaus apskaičiuotos kitos pastoviosios sąnaudos sudaro 5,8 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.2. Mokesčių sąnaudos

Mokesčių sąnaudas sudaro žemės mokesčio, nekilnojamojo turto mokesčių, aplinkos taršos mokesčių, Lietuvos Respublikos energetikos įstatyme numatyto mokesčio ir kitų mokesčių valstybei sąnaudos. Mokesčių sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 50 punktu.

Bendrovė Projekte planuoja 55,05 tūkst. Eur mokesčių sąnaudų, iš kurių 35,04 tūkst. Eur, sudaro nekilnojamojo turto mokesčių sąnaudos, apskaičiuotos pagal 2021 m. taikytas nekilnojamojo turto vertes ir 1,00 proc. tarifą. Bendrovė žemės mokesčio, aplinkos taršos mokesčio, žyminio mokesčio ir kitų mokesčių valstybei (krovinių transporto savininko, atestatų) sąnaudas – 5,95 tūkst. Eur – suplanavo pagal ataskaitinio laikotarpio vidurkį. Bendrovė Projekte įvertino 14,06 tūkst. Eur mokesčių įsipareigojimų, numatytų Energetikos įstatymo 8 straipsnio 18 dalies 1 punkte, sąnaudų, apskaičiuotų nuo 2021 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų, taikant 2,19 proc. mokesčio dydį. Skyriaus įvertintos mokesčių sąnaudos atitinka Bendrovės planuojamą sąnaudų apimtį, išskyrus

mokestinių įsipareigojimų sąnaudas (11,22 tūkst. Eur), kurias Skyrius apskaičiavo nuo ataskaitinio laikotarpio paskutinių metų (2020 m.) šilumos perdavimo veiklos pajamų. Pažymėtina, kad mokestinių įsipareigojimų sąnaudų susigrąžinimas ankstesniais laikotarpiais įvertintas šios pažymos 4.5 dalyje. Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų mokesčių sąnaudų palyginimas pateiktas 17 lentelėje.

17 lentelė. Mokesčių sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	2018 m.	2019 m.	2020 m.	Projektas	
					Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7
1.	Mokesčių sąnaudos	45,95	44,21	49,40	55,05	52,22

Skyriaus apskaičiuotos mokesčių sąnaudos sudaro 52,22 tūkst. Eur, arba 4,6 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.3. Su darbo santykiais susijusių privalomųjų mokestinių įmokų sąnaudos

Bendrovės planuojamos privalomojo socialinio draudimo sąnaudos sudaro 11,78 tūkst. Eur. Skyrius, vadovaudamasis Metodikos 49 punktu, nuo įvertintų metinių darbo užmokesčių sąnaudų apskaičiavo 12,21 tūkst. Eur privalomojo socialinio draudimo sąnaudų. Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų privalomojo socialinio draudimo sąnaudų palyginimas pateiktas 18 lentelėje.

18 lentelė. Su darbo santykiais susijusių privalomųjų mokestinių įmokų sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	2018 m.*	2019 m.	2020 m.	Projektas	
					Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4	5	6	7
1.	Su darbo santykiais susijusių privalomųjų mokestinių įmokų sąnaudos	130,95	14,97	10,81	11,78	12,21

* 2018 m. privalomojo socialinio draudimo sąnaudos apskaičiuotos pagal iki 2018 m. gruodžio 31 d. galiojusią su darbo santykiais susijusių mokesčių apskaičiavimo tvarką.

Skirtumas tarp Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimų susidarė dėl Skyriaus įvertinto didesnio darbo užmokesčio fondo (žr. pažymos 3.1.2 dalį). Su darbo santykiais susijusių privalomųjų mokestinių įmokų sąnaudos sudaro 1,1 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.4. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos

Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos apskaičiuojamos vadovaujantis Metodikos 45 punktu. Bendrovė Projekte planuoja 204,82 tūkst. Eur nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų, kurias apskaičiavo nuo 4 475,55 tūkst. Eur reguliuojamo turto vertės. Šią vertę Bendrovė įvertino pagal 2020 m. *Ilgalaikio turto vertės ir nusidėvėjimo (amortizacijos) ataskaitoje* nurodytą turto vertę, pakoreguotą atsižvelgus į 2020 m. pradėtą eksploatuoti turtą bei nuo ataskaitos pabaigos iki Projekto pateikimo nusidėvėjusį ar nurašytą turtą.

Skyrius planuojamoms metinėms nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudoms skaičiuoti taikė 4 475,55 tūkst. Eur reguliuojamo turto vertę, kuri atitinka Bendrovės Projekte taikytą vertę nusidėvėjimui (amortizacijai) skaičiuoti. Skyriaus apskaičiuotos metinės nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos sudaro 204,60 tūkst. Eur ir skiriasi nuo Bendrovės apskaičiuotos sąnaudų sumos dėl techninės klaidos Bendrovės skaičiavimuose.

Metodikos 45.4 papunktyje numatyta, kad nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, apskaičiuojamos, atitinkamai paslaugai (produktui) priskirtų naujai pradėtų eksploatuoti ilgalaikio turto vienetų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų, apskaičiuotų per laikotarpį nuo naujų turto vienetų eksploatacijos pradžios iki einamųjų šilumos kainų dedamųjų galiojimo metų pabaigos. Skyrius, atsižvelgęs į per 2020 m. įvykdytų investicijų įvedimo į eksploataciją datas ir einamųjų

šilumos kainos (kainos dedamųjų) galiojimo metų pabaigą (2022 m. spalio 31 d.⁷), įvertino 1,03 tūkst. Eur papildomų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų. Paminėtina, kad Bendrovė šios nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalies Projekte neįvertino.

Bendrovės ir Skyriaus reguliuojamo turto vertės ir nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų skaičiavimų palyginimas pateiktas 19 lentelėje.

19 lentelė. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų palyginimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Projektas	
		Bendrovė	Skyrius
1	2	3	4
1.	Reguliuojamo ilgalaikio turto vertė	4 475,55	4 475,55
2.	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	204,82	205,63
2.1.	<i>metinės nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos</i>	<i>204,82</i>	<i>204,60</i>
2.2.	<i>nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, apskaičiuotos vadovaujantis Metodikos 45.4 papunkčiu</i>	-	1,03

Skyriaus apskaičiuotos nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos sudaro 205,63 tūkst. Eur, arba 18,0 proc. pastoviųjų sąnaudų.

3.5. Investicijų grąža

Investicijų grąža skaičiuojama vadovaujantis Metodikos 53 punkto nuostatomis. Reguliuojamo turto likutinė vertė, priskirtina reguliuojamai paslaugai (produktui) (išskyrus mažmeninio aptarnavimo paslaugą), kuri taikoma investicijų grąžos skaičiavimuose, nustatoma, atsižvelgus į Metodikos 53.2–53.6 papunkčius. Mažmeninio aptarnavimo paslaugai investicijų grąža skaičiuojama nuo šiai paslaugai priskirtų pastoviųjų sąnaudų apimties. Metodikos 53.1 papunktyje numatyta, kad investicijų grąža apskaičiuojama atsižvelgiant į investicijų grąžos normą, apskaičiuotą vadovaujantis Investicijų grąžos normos nustatymo metodika⁸, patvirtinta Tarybos 2015 m. rugsėjo 22 d. nutarimu Nr. O3-510 „Dėl Investicijų grąžos normos nustatymo metodikos patvirtinimo“ (toliau – WACC metodika).

Vadovaujantis WACC metodikos 6 punktu, Bendrovės faktinė skolinto kapitalo kaina turi būti ne didesnė nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis. WACC metodikos 7 punkte numatyta, kad jeigu ūkio subjekto faktinė ilgalaikių paskolų palūkanų norma yra mažesnė nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis ir mažesnė nei vidutinė skolinto kapitalo kaina, suskaičiuota kaip atitinkamo sektoriaus, kuriame ūkio subjektas vykdo veiklą, svertinis vidurkis, skolinto kapitalo kaina padidinama dalimi, kuri lygi skirtumui tarp vidutinės svertinės skolinto kapitalo kainos, suskaičiuotos kaip atitinkamo sektoriaus, kuriame ūkio subjektas vykdo veiklą, svertinis vidurkis ir ūkio subjekto faktinės skolinto kapitalo kainos. Bendrovės faktinė vidutinė 2020 m. liepos mėn. – 2021 m. birželio mėn. skolinto kapitalo kaina sudaro 0,50 proc. ir yra mažesnė nei skolinto kapitalo kainos viršutinė riba pagal Lietuvos banko skelbiamus duomenis (2,532 proc.)⁹. Bendrovė, vadovaudamasi WACC metodikos 6 ir 7 punktais, taikė 1,970 proc. skolinto kapitalo kainą. Skyrius taikė 1,972 proc. skolinto kapitalo kainą. Skirtumas tarp Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimų susidarė dėl apvalinimo, tačiau investicijų grąžos normos dydžiui tai neturėjo įtakos.

WACC metodikos 11 punkte numatyta, kad ūkio subjektui investicijų grąžos norma nustatoma taikant optimalią kapitalo struktūrą. Skolinto ir nuosavo kapitalo struktūra yra laikoma optimalia, kai skolintas ir nuosavas kapitalas sudaro po 50 proc.

Metodikos 53.8 papunktyje numatyta, kad kai šilumos gamybos veiklai naudojami atsinaujinantys energijos ištekliai, taikoma, atsižvelgus į WACC metodikos 9.3.7 papunkčio

⁷ Savivaldybės tarybos 2021 m. spalio 28 d. sprendimas Nr. 1-TS-304 „Dėl Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2020 m. birželio 25 d. sprendimo Nr. 1-TS-210 „Dėl UAB „Anykščių šiluma“ šilumos kainos dedamųjų nustatymo antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams“ pakeitimo“.

⁸ Redakcija, galiojanti Projekto pateikimo metu (nuo 2021 m. rugpjūčio 1 d.).

⁹ Skyriaus skaičiavimuose naudojami duomenys WACC skaičiuoti skelbiami viešai Tarybos interneto svetainėje adresu: [https://www.vert.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-vidutinei-svertinei-kapitalo-kainai-\(wacc\)-skaiciuoti.aspx](https://www.vert.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-vidutinei-svertinei-kapitalo-kainai-(wacc)-skaiciuoti.aspx)

nuostatas, apskaičiuota investicijų grąžos norma. Skyriaus skaičiavimais, atsižvelgus į WACC metodikos 9.3.7 papunktį, t. y. taikant 7,815 proc. nuosavo kapitalo grąžą, optimalią kapitalo struktūrą ir apskaičiuotą 1,972 proc. skolinto kapitalo kainą, investicijų grąžos norma (r^{GRE}) sudaro 5,58 proc. Skyriaus apskaičiuota investicijų grąžos norma atitinka Bendrovės Projekte įvertintą normą.

Bendrovė Projekte nuo reguliuojamo turto, kuris priskiriamas šilumos gamybai veiklai, panaudojant atsinaujinančius energijos išteklius, vertės (1 445,88 tūkst. Eur), taikydama 5,58 proc. investicijų grąžos normą apskaičiavo 80,68 tūkst. Eur investicijų grąžą. Skyriaus įvertinta investicijų grąža nuo reguliuojamo turto, kuris priskiriamas šilumos gamybai veiklai, panaudojant atsinaujinančius energijos išteklius, atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Skyriaus skaičiavimais, investicijų grąžos norma, taikoma reguliuojamo turto likutinei vertei (nevertinant šilumos gamybos, panaudojant atsinaujinančius energijos išteklius, veiklai priskirto turto vertės), sudaro 3,53 proc. Ši investicijų grąžos norma apskaičiuota, taikant 4,325 proc. nuosavo kapitalo grąžą, 1,972 proc. skolinto kapitalo kainą ir optimalią kapitalo struktūrą. Skyriaus apskaičiuota investicijų grąžos norma atitinka Bendrovės Projekte įvertintą normą.

Bendrovės pateiktame Projekte reguliuojamo turto vertė, įskaitant mažmeninio aptarnavimo būtinąsias sąnaudas, metinei investicijų grąžai skaičiuoti (nevertinant turto, priskirto šilumos gamybos, panaudojant atsinaujinančius energijos išteklius, veiklai), sudaro 2 337,27 tūkst. Eur, nuo kurios apskaičiuota 82,51 tūkst. Eur investicijų grąžos. Bendrovė 2022 m. birželio 1 d. el. laišku (reg. Nr. R1-7285) informavo, kad Projekte dėl techninių priežasčių reguliuojamo turto vertė investicijų grąžai skaičiuoti buvo didesnė nei turėjo būti. Bendrovės patikslintais skaičiavimais, reguliuojamo turto vertė (įskaitant mažmeninio aptarnavimo būtinąsias sąnaudas) investicijų grąžai skaičiuoti sudaro 1 619,90 tūkst. Eur, o nuo jos apskaičiuota investicijų grąža – 57,18 tūkst. Eur.

Skyrius nuo reguliuojamo turto likutinės vertės (nevertinant turto, priskirto šilumos gamybos, panaudojant atsinaujinančius energijos išteklius, veiklai) ir mažmeninio aptarnavimo būtinųjų sąnaudų – 1 618,07 tūkst. Eur – apskaičiavo 57,12 tūkst. Eur investicijų grąžos. Skyriaus įvertinta investicijų grąža skiriasi nuo Bendrovės 2022 m. birželio 1 d. el. laišku (reg. Nr. R1-7285) patikslintos investicijų grąžos, dėl Skyriaus įvertintų mažesnių mažmeninio aptarnavimo būtinųjų sąnaudų ir dėl to, kad Bendrovė neįvertino reguliuojamo turto likutinės vertės pokyčio pagal Metodikos 53.6 papunktį.

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 kainos nustatymo metodikos“ pakeitimo“ 4 punktas numato, kad šilumos tiekėjams, iki 2014 m. birželio 1 d. investicijas į kuro iš atsinaujinančių energijos išteklių plėtrą suderinusiems su atitinkamos savivaldybės taryba, taikomas Šilumos kainų nustatymo metodikos, patvirtintos Komisijos 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96, 80.2.1.1 papunktyje¹⁰ numatytas skatinimas – investicijos vertei skiriami papildomi 6 proc. investicijų grąžos, priimant, kad jie bus taikomi 7 metus. Bendrovė Projekte įvertino 75,16 tūkst. Eur papildomos investicijų grąžos, apskaičiuotos nuo 4 MW vandens šildymo katilo, naudojančio biokurą, ir 1 MW kondensacinio ekonomizerio sumontavimas ir prijungimas prie eksploatuojamų šilumos tinklų investicinio projekto vertės (be Europos Sąjungos lėšų) – 1 252,71 tūkst. Eur. Pažymėtina, kad šilumos kainos dedamosios, kuriose pirmą kartą įvertinta papildoma investicijų grąža, taikoma nuo 2019 m. liepos 1 d. ir turėtų būti taikoma iki 2026 m. birželio 30 d. Skyriaus apskaičiuota papildoma investicijų grąža atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Detalesni investicijų grąžos skaičiavimai pateikti 20 lentelėje.

20 lentelė. Investicijų grąžos skaičiavimas

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5
1.	Vertė, nuo kurios skaičiuojama investicijų grąža	tūkst. Eur	2 337,28	1 618,07
1.1.	reguliuojamo turto likutinė vertė	tūkst. Eur	2 269,19	1 551,82

¹⁰ Redakcija galiojusi iki 2013 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Rodiklis	Mato vnt.	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5
1.2.	<i>mažmeninio aptarnavimo būtinios sąnaudos</i>	tūkst. Eur	68,08	65,22
1.3.	<i>reguliuojamo turto likutinės vertės pokytis pagal Metodikos 53.6 papunktį</i>	tūkst. Eur	-	1,03
2.	Investicijų grąžos norma (r)	proc.	3,53	3,53
3.	Investicijų grąža (1 eil. × 2 eil. / 100)	tūkst. Eur	82,51	57,12
4.	Vertė, nuo kurios skaičiuojama investicijų grąža ROI ^{GRE}	tūkst. Eur	1 445,88	1 445,88
5.	Investicijų grąžos norma (r ^{GRE})	proc.	5,58	5,58
6.	Investicijų grąža ROI^{GRE} (4 eil. × 5 eil. / 100)	tūkst. Eur	80,68	80,68
7.	Vertė nuo kurios skaičiuojama papildoma investicijų grąža	tūkst. Eur	1 252,71	1 252,71
8.	Papildomos investicijų grąžos norma	proc.	6,00	6,00
9.	Papildoma investicijų grąža (7 eil. × 8 eil. / 100)	tūkst. Eur	75,16	75,16
10.	Investicijų grąža (3 eil. + 6 eil. + 9 eil.)	tūkst. Eur	238,35	212,96

Skyriaus apskaičiuota investicijų grąža sudaro 212,96 tūkst. Eur, arba 0,62 ct/kWh.

4. PAPILDOMOS DEDAMOSIOS NUSTATYMAS

4.1. Šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų kuro įsigijimo sąnaudų neatitikimo apskaičiavimas vertinimas

Vadovaujantis Metodikos 70 punktu, šilumos bazinių kainų nustatymo metu įvertinamas šilumos tiekėjo šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti dydžių skirtumas.

Bendrovė Projekte pateikė įvertinti 2020 m. balandžio 1 d. – 2020 m. gruodžio 30 d. laikotarpiu šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitiktį. Bendrovės vertinimu, dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti skirtumo, Bendrovės papildomai gautos pajamos sudaro 35,23 tūkst. Eur. Skyriaus skaičiavimais šilumos kainoje įskaitytos kuro įsigijimo sąnaudos minėtu laikotarpiu sudarė 329,441 tūkst. Eur, o faktiškai patirtos kuro įsigijimo sąnaudos, įvertinus Metodikos 70.8 papunktyje nustatytus ribojimus, sudarė 293,876 tūkst. Eur, t. y. dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitikties Bendrovės papildomai gautos pajamos sudaro **35,57 tūkst. Eur**. Ši suma vertinama apskaičiuojant papildomą šilumos kainos dedamąją.

Skyriaus ir Bendrovės šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitikties 2020 m. balandžio 1 d. – 2020 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu apskaičiavimas pateiktas 21 lentelėje.

21 lentelė. Šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitikties apskaičiavimas 2020 m. balandžio 1 d. – 2020 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu

Eil. Nr.	Šilumos kaina		Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (4-3)
1	2		3	4	5
1.	Nepadengtos kuro sąnaudos (+) ar papildomai gautos pajamos (-) (1.2 eil. – 1.3 eil.)	tūkst. Eur	-35,23	-35,57	-0,34
1.1.	Faktiškai suvartoto kuro įsigijimo sąnaudos	tūkst. Eur	297,23	297,23	-
1.2.	Faktiškai patirtos kuro įsigijimo sąnaudos, įvertinus Metodikos 70.8 papunktyje nustatytus ribojimus	tūkst. Eur	294,22	293,88	-0,34
1.3.	Šilumos kainoje įskaitytų sąnaudų kurui įsigyti dydis	tūkst. Eur	329,44	329,44	-

* Galimi nuokrypiai dėl apvalinimo.

Skirtumas tarp Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimų susidarė, nes Bendrovė faktiškai patirtas sąnaudas kuro įsigijimui ribojo šilumos kainoje nustatytomis lyginamosiomis kuro sąnaudomis,

nors vertinamas laikotarpis neapima 12 mėnesių ir Bendrovė neturėjo šių sąnaudų riboti. Taip pat skirtumas susidarė dėl techninio pobūdžio netikslumų Bendrovės Projekte.

4.2. Šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų elektros energijos technologinėms reikmėms įsigyti sąnaudų vertinimas

Tarybos 2022 m. gegužės 26 d. nutarimo Nr. O3E-745 „Dėl Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2009 m. liepos 8 d. nutarimo Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ pakeitimo“ (toliau – Nutarimas Nr. O3E-745) 1.12 papunkčiu Metodika buvo papildyta 70¹ punktu, numatančiu šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų elektros energijos technologinėms reikmėms įsigyti skirtumo vertinimą. Nutarimo Nr. O3E-745 2.2 papunktyje numatyta, kad minėtas skirtumas vertinamas už laikotarpį nuo 2021 m. ir gali būti atliekamas šilumos bazinių kainų ir perskaičiuotų šilumos kainų dedamųjų projektams, pateiktiems iki šio nutarimo įsigaliojimo dienos (2022 m. birželio 1 d.).

Bendrovė 2022 m. rugpjūčio 11 d. el. laišku (reg. Nr. R1-10213) pateikė vertinti 2021 m. šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų elektros energijos technologinėms reikmėms įsigyti skirtumą. Bendrovės skaičiavimais, 2021 m. sausio 1 d. – 2021 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų elektros energijai technologinėms reikmėms įsigyti skirtumo Bendrovės nepadengtos sąnaudos sudaro 9,49 tūkst. Eur.

Skyriaus skaičiavimais, minėtu laikotarpiu šilumos kainoje įskaitytos elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos sudarė 70,89 tūkst. Eur, o faktiškai patirtos sąnaudos, apskaičiuotos įvertinus ribojimą šilumos kainoje nustatytais elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudų lyginamaisiais rodikliais, – 79,74 tūkst. Eur, t. y. dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų elektros energijai technologinėms reikmėms įsigyti skirtumo Bendrovės nepadengtos sąnaudos sudaro **8,84 tūkst. Eur**. Skirtumas tarp Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimų susidarė dėl to, kad Bendrovė taikė neteisingas elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudas, įvertintas 2021 m. gruodžio mėnesio šilumos kainoje įvertintas. Skyriaus apskaičiuotos nepadengtų sąnaudų suma vertinama apskaičiuojant papildomą šilumos kainos dedamąją.

4.3. Paskutinių dvejų metų faktinės ir ūkio subjektui nustatytos investicijų grąžos koregavimas

Metodikos 71 punktas numato faktinių dvejų paskutinių finansinių metų, dėl kurių yra pateiktos reguliuojamos veiklos ataskaitos su nepriklausomo audito išvadomis ar reguliuojamos veiklos ataskaitų patikros ataskaitomis ir (ar) išvadomis, investicijų grąžos ir reguliuojančios institucijos nustatytos dvejų paskutinių finansinių metų investicijų grąžos neatitikties vertinimą.

Paskutinio perskaičiavimo metu buvo vertinama 2014–2015 m. ir 2016–2017 m. laikotarpiu faktinės ir Bendrovei nustatytos investicijų grąžos neatitiktis, todėl šios šilumos bazinės kainos dedamųjų skaičiavimo metu vertinamas 2018–2019 m. laikotarpis. Skyriaus skaičiavimais, Bendrovės faktinė 2018 m. ir 2019 m. vidutinė investicijų grąža buvo mažesnė nei tuo pačiu laikotarpiu galiojančiose kainose įvertinta, todėl investicijų grąža nekoreguojama.

Pažymėtina, kad Bendrovė Projekte, atlikusi 2019–2020 m. faktinės ir ūkio subjektui nustatytos investicijų grąžos skirtumo skaičiavimus, investicijų grąžos nekoregavo.

4.4. Ūkio subjekto gautos pajamos ar patirtos sąnaudos, apskaičiuotos atsižvelgus į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, pasibaigus atitinkamos papildomos dedamosios taikymo laikotarpiui

Pagal Metodikos 77 punktą, šilumos kainoje, vadovaujantis Metodikos 74² ir 76¹ punktais nustatyto teigiamo skirtumo kompensavimas vartotojų naudai arba neigiamo skirtumo kompensavimas ūkio subjekto naudai, įvertinamas šilumos bazinės kainos nustatymo arba

perskaičiavimo metu, atsižvelgus į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, pasibaigus atitinkamos dedamosios taikymo laikotarpiui :

1. Savivaldybės taryba 2019 m. gegužės 23 d. sprendimu Nr. 1-TS-197 „Dėl UAB „Anykščių šiluma“ šilumos kainos dedamųjų nustatyto pirmiesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams“ (toliau – Sprendimas Nr. 1-TS-197) šilumos kainos dedamųjų galiojimo laikotarpiais (2014 m. gegužės 1 d. – 2015 m. balandžio 30 d. ir 2015 m. rugpjūčio 1 d. – 2016 m. liepos 31 d.) papildomai gautas 2,43 tūkst. Eur šilumos punktų normatyvinio pelno pajamas paskirstė 12 mėnesių laikotarpiui, šilumos kainą mažindama 0,01 ct/kWh. Bendrovės skaičiavimais, šios papildomos dedamosios galiojimo laikotarpiu (2019 m. liepos 1 d. – 2020 m. birželio 30 d.), Bendrovė vartotojams sugrąžino 2,92 tūkst. Eur, t. y. 0,494 tūkst. Eur daugiau nei turėjo sugrąžinti. Skyriaus skaičiavimais, minėtu laikotarpiu Bendrovė sugrąžino 2,92 tūkst. Eur normatyvinio pelno pajamų, t. y. **0,491 tūkst. Eur** daugiau nei turėjo sugrąžinti. Skirtumas tarp Bendrovės ir Skyriaus skaičiavimų susidarė dėl apvalinimo. Skyriaus apskaičiuota suma vertinama apskaičiuojant papildomą šilumos kainos dedamąją.

2. Savivaldybės taryba Sprendimu Nr. 1-TS-197 šilumos kainų dedamųjų galiojimo laikotarpiu (2014 m. gegužės 1 d. – 2017 m. gruodžio 31 d.) dėl šilumos vieneto kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitikties 723,29 tūkst. Eur papildomai gautų pajamų paskirstė 36 mėnesių laikotarpiui, šilumos kainą mažinant 0,73 ct/kWh. Atsižvelgiant į tai, kad Projekto pateikimo metu papildomos dedamosios taikymas nebuvo pasibaigęs, šių sąnaudų susigrąžinimas turi būti įvertintas kito perskaičiavimo metu.

3. Savivaldybės taryba 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr. 1-TS-304 „Dėl Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2020 m. birželio 25 d. sprendimo Nr. 1-TS-210 „Dėl UAB „Anykščių šiluma“ šilumos kainos dedamųjų nustatymo antriesiems šilumos bazinės kainos dedamųjų galiojimo metams“ pakeitimo“ (toliau – Sprendimas Nr. 1-TS-304) 24 mėnesių laikotarpiui dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti dydžių neatitikties paskirstė 2018 m. sausio 1 d. – 2020 m. kovo 31 d. laikotarpiu 399,54 tūkst. Eur papildomai gautų pajamų, 6,87 tūkst. Eur sumą, įvertinus pinigų kainą, kai papildomai gautų pajamų grąžinimas išdėstomas per ilgesnį nei vienerių metų laikotarpį, bei 21,95 tūkst. Eur sumą, įvertinus pinigų kainą už Savivaldybės tarybos Sprendimu Nr. 1-TS-197 papildomai gautų 723,29 tūkst. Eur pajamų išdėstymą per ilgesnį nei vienerių metų laikotarpį), iš viso 428,36 tūkst. Eur papildomai gautų pajamų, šilumos kainą mažindama 0,65 ct/kWh. Atsižvelgiant į tai, kad Projekto pateikimo metu papildomos dedamosios taikymas nebuvo pasibaigęs, šių sąnaudų susigrąžinimas turi būti įvertintas kito perskaičiavimo metu.

4. Bendrovė, vadovaudamasi Tarybos 2020 m. kovo 25 d. raštu Nr. R2-(VTGI)-1512 „Dėl informacijos teikimo“, kuriuo Taryba informavo, kad būtinas šilumos ir karšto vandens tiekimui užtikrinti šilumos tiekėjų sąnaudas, susidariusias dėl šalyje paskelbto karantino, vertins ir sprendimą dėl jų pagrįstumo priims šilumos bazinių kainų nustatymo ir (ar) perskaičiavimo metu, Projekte įvertino **0,41 tūkst. Eur** šilumos veiklai priskirtas sąnaudas, susijusias su Covid-19 pandemijos valdymu per ataskaitinį laikotarpį. Skyriaus įvertinta nepadengtų sąnaudų suma atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Metodikos 76¹ punkte nustatyta, kad vadovaujantis Metodikos 70, 71, 73, 73¹, 74, 74¹, 77 punktais apskaičiuotos papildomai gautos pajamos ir (ar) patirtos sąnaudos, taip pat vadovaujantis Metodikos 76 punktu apskaičiuotos palūkanos, išskyrus kai palūkanos apskaičiuojamos nuo vadovaujantis Metodikos 72 punktu apskaičiuotų papildomų pajamų, įvertinamos nustatant bendrą papildomą šilumos kainos dedamąją. Teigiamas skirtumas (kai surinkta daugiau pajamų, nei patirta sąnaudų) kompensuojamas vartotojų naudai, nustatant papildomą šilumos kainos dedamąją, mažinančią šilumos kainą (skirtumą paskirstant baziniam realizuotinos šilumos kiekiui). Neigiamas skirtumas (kai surinkta mažiau pajamų, nei patirta sąnaudų) kompensuojamas šilumos tiekėjo naudai, nustatant papildomą šilumos kainos dedamąją, didinančią šilumos kainą, išdėstant skirtumą 12 mėnesių laikotarpiui (skirtumą paskirstant baziniam realizuotinos šilumos kiekiui). Pažymos 4.1, 4.2 ir 4.4 dalyse aprašytos Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotos nesusigrąžintos sąnaudos ir (ar) papildomai gautos pajamos pateiktos 22 lentelėje.

22 lentelė. Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotos nesusigrąžintos sąnaudos ir (ar) papildomai gautos pajamos

Eil. Nr.	Šilumos kaina			Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Skirtumas (4-3)
1	2			3	4	5
1.	$\Delta T_{HG\&H}$	Nesusigrąžintos sąnaudos (+) ir (ar) papildomai gautos pajamos (-), (1.1 eil. + 1.2 eil. + 1.3 eil. + 1.4 eil.)	ct/kWh	-0,08	-0,09	-0,01
			tūkst. Eur	-24,84	-25,82	-0,98
1.1.	$\Delta T_{HG\&H}$	šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti skirtumas 2020 m. balandžio 1 d. – 2020 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu	tūkst. Eur	-35,23	-35,57	-0,33
1.2.	$\Delta T_{HG\&H}$	šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų elektros energijai technologinėms reikmėms įsigyti skirtumas 2021 m. sausio 1 d. – 2021 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu	tūkst. Eur	9,49	8,84	-0,65
1.3.	$\Delta T_{HG\&H}$	atsižvelgus faktiškai realizuotą šilumos kiekį 2019 liepos 1 d. – 2020 birželio 30 d. laikotarpiu nepadengtos sąnaudos	tūkst. Eur	0,49	0,49	-
1.4.	$\Delta T_{HG\&H}$	su Covid-19 pandemijos valdymu susijusios būtinos sąnaudos	tūkst. Eur	0,41	0,41	-

Pastabos:

1. Galimi nuokrypiai dėl apvalinimo.

2. Bendrovės projektas, įvertinus 2022 m. rugpjūčio 11 d. el. laiškų (reg. Nr. R1-10213) pateiktą informaciją.

Skyriaus skaičiavimais, šilumos bazinės kainos nustatymo metu vertinamos Bendrovės papildomai gautos pajamos sudaro 25,82 tūkst. Eur, kurias paskirsčius 12 mėnesių laikotarpiui Skyriaus apskaičiuotam planuojamam realizuoti šilumos kiekiui (30,03 tūkst. MWh), papildoma dedamoji šilumos kainą mažina 0,09 ct/kWh. Šias papildomai gautas pajamas Savivaldybės taryba turi įvertinti, nustatydama šilumos kainų dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams.

Pažymėtina, kad Tarybos 2022 m. gegužės 26 d. nutarimo Nr. O3E-745 „Dėl Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2009 m. liepos 8 d. nutarimo Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ pakeitimo“ (toliau – Nutarimas Nr. O3E-745) 1.17 papunkčiu Metodika buvo papildyta 76² punktu, numatančiu galimybę šilumos tiekėjams taikyti papildomą (pridėtinę) galutinę šilumos kainą mažinančią arba didinančią dedamąją. Nutarimo Nr. O3E-745 2.4 papunktyje numatyta, kad minėta papildoma (pridėtinė) galutinė šilumos kainą mažinanti arba didinanti dedamoji numatoma Tarybos nutarimuose, savivaldybių sprendimuose ir (ar) šilumos tiekėjo įstatuose nustatyta tvarka priimtuose sprendimuose artimiausio šilumos kainų dedamųjų nustatymo metu. Atsižvelgus į tai, kas išdėstyta, Savivaldybės taryba, nustatydama šilumos kainų dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams, turi numatyti galimybę šilumos kainų dedamųjų galiojimo metu taikyti vadovaujantis Metodikos 76² punktu apskaičiuotą papildomą (pridėtinę) dedamąją.

4.5. Mokestinių įsipareigojimų sąnaudų vertinimas

Metodikos 77¹ punkte numatyta, kad šilumos bazinės kainos nustatymo metu įvertinamas šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai pagal Energetikos įstatymą mokamų mokesčių skirtumas bei įvertinamas nustatyto teigiamo skirtumo kompensavimas vartotojų naudai arba neigiamo skirtumo kompensavimas šilumos tiekėjo naudai, atsižvelgus į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, pasibaigus atitinkamos dedamosios taikymo laikotarpiui. Šilumos tiekėjo papildomai gautų pajamų ir (ar) nepadengtų sąnaudų įtaka šilumos kainai nustatoma kaip papildoma dedamoji, papildomai gautas pajamas ir (ar) sąnaudas paskirstant baziniam realizuotinos šilumos kiekiui. Šilumos kainoje nustatytų pagal Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo 8 straipsnio 18 dalies 1 punktą apskaičiuotos mokestinių įsipareigojimų sąnaudos arba papildomai gautos pajamos:

1. Savivaldybės tarybos Sprendimu Nr. 1-TS-197 nustatytoje šilumos kainos pastoviojoje dedamojoje įvertinta 12,88 tūkst. Eur mokestinių įsipareigojimų sąnaudų, apskaičiuotų nuo 2017 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų, taikant 2,19 proc. dydį. Skyriaus skaičiavimais, Bendrovė šilumos kainos taikymo laikotarpiu (2019 m. liepos 1 d. – 2021 m. lapkričio 30 d.) susigrąžino 26,89 tūkst. Eur, t. y. 14,01 tūkst. Eur daugiau nei buvo numatyta. Ši suma vertinama nustatant bendrą mokestinių įsipareigojimų sąnaudų sumą.

2. Skyrius šilumos bazinės kainos nustatymo metu papildomai vertina šilumos kainos dedamosiose dar nevertintų 9,81 tūkst. Eur mokestinių įsipareigojimų nuo 2018 m. šilumos perdavimo veiklos pajamų. Ši suma vertinama, nustatant bendrą mokestinių įsipareigojimų sąnaudų sumą.

3. Savivaldybės tarybos Sprendimu Nr. 1-TS-304 nustatytoje šilumos kainos dedamosiose buvo įvertinta 23,62 tūkst. Eur (12,88 tūkst. Eur + 10,74 tūkst. Eur¹¹) mokestinių įsipareigojimų sąnaudų. Atsižvelgiant į tai, kad Projekto pateikimo metu nebuvo pasibaigęs šilumos kainos dedamųjų taikymo laikotarpis, šių sąnaudų susigrąžinimas turi būti įvertintas kito perskaičiavimo metu.

Skyriaus skaičiavimais, papildomai gautos pajamos dėl mokestinių įsipareigojimų sąnaudų sudaro **4,20 tūkst. Eur** (9,81 tūkst. Eur – 14,01 tūkst. Eur). Šias papildomai gautas pajamas paskirsčius 12 mėnesių laikotarpiui Skyriaus apskaičiuotam planuojamam realizuoti šilumos kiekiui (30,03 tūkst. MWh), papildoma dedamoji šilumos kainą mažina 0,01 ct/kWh. Šias papildomai gautas pajamas Savivaldybės taryba turi įvertinti, nustatydama šilumos kainų dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams.

Bendrovė Projekte įvertino 2020 m. šilumos kainoje įskaitytų (12,88 tūkst. Eur) ir nuo 2020 m. perdavimo veiklos pajamų faktiškai apskaičiuotų mokestinių įsipareigojimų (11,22 tūkst. Eur) skirtumą – 1,68 tūkst. Eur. Bendrovės skaičiavimais, šios papildomai gautos pajamos šilumos kainą mažina 0,01 ct/kWh. Pažymėtina, kad Bendrovė Projekte neatsižvelgė į šilumos kainų dedamųjų taikymo laikotarpį, t. y. skaičiavimai neatitinka Metodikos 77¹ punkto nuostatų.

5. BOKURO KIEKIO ĮSIGIJIMO ENERGIJOS IŠTEKLIŲ BIRŽOJE IR GAMTINIŲ DUJŲ ĮSIGIJIMO GAMTINIŲ DUJŲ BIRŽOJE VERTINIMAS

Lietuvos Respublikos energijos išteklių rinkos įstatymo 19¹ straipsnio 1 dalyje numatyta, kad šilumos tiekėjai, šilumos aukciono dalyviai ir bendri šilumos ir elektros energijos gamintojai, kurie elektros ir (ar) šilumos energijai gaminti naudoja biokūrą, privalo teikti pirmenybę energijos išteklių biržai įsigydami visą elektros ir (ar) šilumos energijai gaminti reikalingą biokuro kiekį. Energijos išteklių rinkos įstatymo 19¹ straipsnio 2 dalyje nurodyta, kad 19¹ straipsnio 1 dalyje išdėstyti reikalavimai nurodytoms energetikos įmonėms netaikomi, jeigu energijos išteklių biržoje dėl objektyvių priežasčių nebuvo galima įsigyti reikalingo atitinkamos biokuro rūšies kiekio ar jo dalies arba kitais būdais įsigyti biokūrą yra ekonomiškai naudingiau. Tokiu atveju trūkstamas biokuro kiekis gali būti įsigyjamas kitais teisės aktuose reglamentuotais pirkimo būdais.

Remiantis Tarybos Šilumos ir vandens departamento Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyriaus parengta Energijos išteklių rinkos įstatyme įtvirtinto įpareigojimo biokūrą įsigyti energijos išteklių biržoje vykdymo 2020 m. tyrimo ataskaita Nr. O13-15, patvirtinta Tarybos 2022 m. gegužės 12 d. nutarimu Nr. O3E-678 „Dėl Energijos išteklių rinkos įstatyme įtvirtinto įpareigojimo biokūrą įsigyti energijos išteklių biržoje vykdymo 2020 m.“, Bendrovė 2020 m. Energijos išteklių rinkos įstatymo 19¹ straipsnio 1 dalyje numatytą įpareigojimą įvykdė.

Energijos išteklių rinkos įstatymo 23 straipsnio 1 dalyje nurodyta, kad šilumos tiekėjai, reguliuojami NŠG ir bendri šilumos ir elektros energijos gamintojai, kurie per metus reguliuojamai veiklai suvartoja 50 GWh gamtinių dujų ar daugiau, privalo gamtinių dujų biržoje per kalendorinius metus įsigyti ne mažiau kaip 50 procentų reguliuojamai elektros ir (ar) šilumos energijos gamybos

¹¹ Tarybos Šilumos ir vandens departamento Šilumos kainų ir investicijų skyriaus 2021 m. rugsėjo 29 d. pažymą Nr. O5E-1133 „Dėl UAB „Anykščių šiluma“ šilumos kainų dedamųjų perskaičiavimo ir karšto vandens kainų dedamųjų nustatymo“.

veiklai reikalingo gamtinių dujų kiekio. Vertinant minėtų ūkio subjektų metinį gamtinių dujų suvartojimą turi būti įskaičiuojamas ūkio subjekto, įskaitant jo filialus, atstovybes ir (ar) skirtingas gamtinių dujų pristatymo vietas, suvartojamo gamtinių dujų kiekio metinis vidurkis per 2 praėjusius metus). Energijos išteklių rinkos įstatymo 23 straipsnio 2 dalyje nurodyta, kad 23 straipsnio 1 dalyje išdėstyti reikalavimai nurodytoms energetikos įmonėms netaikomi, jeigu gamtinių dujų biržoje dėl objektyvių priežasčių nebuvo galima įsigyti reikalingo gamtinių dujų kiekio ar jo dalies. Tokiu atveju trūkstamas gamtinių dujų kiekis gali būti įsigijamas kitais teisės aktuose reglamentuotais pirkimo būdais.

Remiantis Tarybos Šilumos ir vandens departamento Šilumos gamintojų ir konkurencijos skyriaus Energijos išteklių rinkos įstatyme įtvirtinto įpareigojimo gamtines dujas įsigyti gamtinių dujų biržoje vykdymo 2020 m. ataskaita Nr. O13-16, patvirtinta Tarybos 2021 m. gegužės 24 d. nutarimu Nr. O3E-638 „Dėl Energijos išteklių rinkos įstatyme įtvirtinto įpareigojimo gamtines dujas įsigyti gamtinių dujų biržoje vykdymo 2020 m.“, 2020 m. Bendrovė nesuvartojo Energijos išteklių rinkos įstatyme numatyto gamtinių dujų kiekio, todėl prievolės pirkti kurą gamtinių dujų biržoje neturėjo.

III. KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ SKAIČIAVIMAS

Bendrovė 2022 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-40 kartu su Projektu Tarybai ir 2022 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-41 Savivaldybei pateikė karšto vandens kainos dedamųjų projektą (toliau – Karšto vandens projektas). Skyrius Bendrovės pateiktą Karšto vandens projektą patikrino vadovaudamasis Įstatymo 32 straipsnio 11 dalimi ir Karšto vandens kainų nustatymo metodika¹², patvirtinta Komisijos 2009 m. liepos 21 d. nutarimu Nr. O3-106 „Dėl Karšto vandens kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Karšto vandens metodika).

Nustatant karšto vandens kainos dedamąsias atsižvelgiama į faktiškai suteiktą atitinkamų paslaugų (produktų) kiekius bei karšto vandens tiekimo paslaugai faktiškai priskirtų būtinųjų sąnaudų apimtį ataskaitiniu laikotarpiu, karšto vandens tiekimo veiklos lyginamuosius rodiklius, apskaičiuotus pagal Aprašą, po ataskaitinio laikotarpio įvykusius reikšmingus įvykius ir kitas priežastis, kurias ūkio subjektas nurodė kaip lemiančias šių sąnaudų apimtį pokyčius, pagrįstumą.

Vadovaujantis Įstatymo 32 straipsnio 11 dalimi ir Karšto vandens metodikos 17 punkto nuostatomis, karšto vandens kainas nustato Taryba, o savivaldybė teikia Tarybai karšto vandens kainų suderinimo dokumentus ir (ar) pagrįstas pastabas. Savivaldybė dėl Bendrovės pateikto Karšto vandens projekto pastabų nepateikė.

Bendrovės galiojančios karšto vandens kainų dedamosios nustatytos Tarybos 2021 m. spalio 7 d. nutarimu Nr. O3E-1278 „Dėl UAB „Anykščių šiluma“ karšto vandens kainų dedamųjų nustatymo“. Karšto vandens projekto ataskaitinis laikotarpis – 2020 m.

Kintamoji karšto vandens kainos dedamoji

Karšto vandens metodikos 30 punkte numatyta, kad būtinas paruošti karšto vandens kiekis skaičiuojamas pagal per ataskaitinį laikotarpį karštam vandeniui ruošti suvartotą geriamojo vandens kiekį, atsižvelgus į priežastis, lėmusias šio kiekio pasikeitimą ir prognozuojamą geriamojo vandens suvartojimo pasikeitimą. Bendrovės planuojamas geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis sudaro 46,78 tūkst. m³ ir atitinka ataskaitinio laikotarpio kiekį. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Karšto vandens metodikos 32 punktas nurodo, kad planuojamas realizuoti karšto vandens kiekis daugiabučiuose namuose esantiems vartotojams nustatomas iš būtino paruošti karšto vandens kiekio atėmus faktines, tačiau ne didesnes kaip 3 proc. leistinas karšto vandens netektis, susidaranti dėl karšto vandens apskaitos prietaisų paklaidų. Bendrovė Projekte planuoja realizuoti 47,932 tūkst. m³ karšto vandens, kuris apskaičiuotas įvertinus neigiamas (-2,45 proc.) karšto vandens netektis, atitinkančias faktines ataskaitinio laikotarpio karšto vandens netektis daugiabučių

¹² Redakcija, galiojusi Karšto vandens projekto pateikimo metu (nuo 2019 m. gegužės 1 d.).

namų tinkluose. Skyrius atsižvelgęs į tai, kad ataskaitiniu laikotarpiu karšto vandens netektys daugiabučių namų tinkluose buvo neigiamos, realizuoto karšto vandens kiekis buvo didesnis nei geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis, karšto vandens netekčių daugiabučių namų tinkluose nevertina. Skyriaus skaičiavimais planuojamas realizuoto karšto vandens kiekis sudaro 46,787 tūkst. m³ ir atitinka Bendrovės ataskaitiniu laikotarpiu nupirktą geriamojo vandens kiekį, tačiau yra 1,145 tūkst. m³ mažesnis nei Bendrovės suplanuotas.

Realizuoto karšto ir geriamojo vandens kiekių palyginimas pateiktas 23 lentelėje.

23 lentelė. Realizuoto karšto ir geriamojo vandens kiekių palyginimas, tūkst. m³

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	46,796	46,787	46,787	46,787	-0,009
2.	Realizuoto karšto vandens kiekis	46,735	47,932	47,932	46,787	0,052
3.	Karšto vandens netektys daugiabučių namų tinkluose, proc.	0,13	-2,45	-2,45	-	-0,13

Skyriaus skaičiavimais, taikant 2022 m. lapkričio mėn. šilumos kainą (13,35 ct/kWh), geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainą (3,66 Eur/m³) bei geriamojo vandens pardavimo kainą (4,27 Eur/m³), projekcinė 2022 m. lapkričio mėn. karšto vandens kainos kintamoji dedamoji sudaro 10,61 Eur/m³ ir, lyginant su galiojančia (10,63 Eur/m³), mažėja 0,02 Eur/m³.

Pastovioji karšto vandens kainos dedamoji

Būtiniosios karšto vandens tiekimo veiklos pastoviosios sąnaudos nustatomos vadovaujantis Karšto vandens metodikos 33.1 papunkčiu. Vadovaujantis Karšto vandens metodikos 28.2 papunkčiu, nustatant karšto vandens kainos dedamąsias, atsižvelgiama į karšto vandens tiekimo paslaugai faktiškai priskirtų būtinųjų sąnaudų apimtį ataskaitiniu laikotarpiu. Bendrovės Karšto vandens projekte suplanuotos pastoviosios sąnaudos sudaro 30,329 tūkst. Eur.

Bendrovės planuojama nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų (0,086 tūkst. Eur) ir mokesčių sąnaudų (0,091 tūkst. Eur) apimtis atitinka ataskaitinio laikotarpio 2020 m. sąnaudų dydį. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Bendrovė, taikydama IV įmonių grupės lyginamųjų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudų rodiklį, suplanavo 0,767 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų. Bendrovės planuojamos sąnaudos yra 0,045 tūkst. Eur didesnes nei ataskaitinio laikotarpio sąnaudų dydis dėl padidėjusių remonto ir eksploatacinių medžiagų kainų. Skyrius, taikydamas IV įmonių grupės lyginamųjų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudų rodiklį, įvertino 0,749 tūkst. Eur einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudų. Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimai skiriasi dėl skirtingo realizuotino karšto vandens kiekio.

Vadovaujantis Karšto vandens metodikos 33.1.3.1 papunkčiu, metinis darbo užmokesčio fondas skaičiuojamas karšto vandens tiekimo veiklos darbuotojų skaičių padauginus iš darbuotojų vidutinio darbo užmokesčio. Vidutinis karšto vandens tiekimo darbuotojų darbo užmokesčio dydis ribojamas Lietuvos statistikos departamento skelbiamo elektros, dujų, garo ir oro kondicionavimo sektoriaus vidutiniu mėnesiniu darbo užmokesčiu.

Bendrovės Karšto vandens projekte planuojamos personalo sąnaudos sudaro 26,185 tūkst. Eur, iš jų darbo užmokesčio sąnaudos – 24,882 tūkst. Eur (įskaitant bendrosios veiklos darbuotojus, priskirtus karšto vandens tiekimo veiklai). Minėtas sąnaudas Bendrovė apskaičiavo įvertinusi faktinį 2020 m. darbuotojų skaičių (1,208 karšto vandens tiekimo veiklos darbuotojų ir 0,219 bendrosios veiklos darbuotojų), ir pagal Bendrovės direktoriaus 2021 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. PK/2021-81 darbuotojams nustatytą darbo užmokesčių apskaičiuotus vidutinius darbo užmokesčius atskiriems veiklos vienetams.

Pažymėtina, kad Bendrovės planuojamas ir ataskaitinio laikotarpio faktinis darbuotojų skaičius yra didesnis nei apskaičiuotas pagal IV įmonių grupės lyginamuosius rodiklius. Skyrius, vadovaudamasis Karšto vandens metodikos 33.1.3.1.3 papunkčiu, įvertino 1,13 karšto vandens tiekimo veiklos darbuotojų bei 0,13 administracijos darbuotojų, priskirtų karšto vandens tiekimo veiklai, pagal IV įmonių grupės lyginamuosius rodiklius. Skyrius, taikydamas Bendrovės Karšto vandens projekte planuojamus vidutinius darbo užmokesčius, apskaičiavo 21,444 tūkst. Eur darbo užmokesčio sąnaudų.

Skyriaus skaičiavimais, pagal Karšto vandens metodikos 33.1.3.2 papunktį apskaičiuotos įmokų socialiniam draudimui sąnaudos sudaro 0,380 tūkst. Eur, kurios yra 0,061 tūkst. Eur mažesnės, nei Bendrovės Projekte dėl įvertintų mažesnių darbo užmokesčio sąnaudų.

Bendrovė Karšto vandens projekte finansines, administracines, rinkodaros ir pardavimų, kitas personalo bei kitas paskirstomas sąnaudas suplanavo atsižvelgdama į ataskaitiniu laikotarpiu patirtų sąnaudų apimtį. Bendrovės Karšto vandens projekte minėtos pastoviosios sąnaudos sudaro 4,062 tūkst. Eur ir yra didesnės nei sąnaudų apimtis, apskaičiuota pagal IV grupės lyginamąjį rodiklį (2,714 tūkst. Eur). Skyrius vadovaudamasis Metodikos 28.3 papunkčiu, įvertino 2,714 tūkst. Eur kitų pastoviųjų sąnaudų, atitinkančių sąnaudų apimtį pagal IV grupės lyginamąjį rodiklį (0,058 Eur/m³).

Pagal Karšto vandens metodikos 36 punktą, investicijų grąža skaičiuojama nuo pastoviųjų sąnaudų, priskirtinų karšto vandens ruošimo ir vartotojų mažmeninio aptarnavimo paslaugai, apimties, taikant investicijų grąžos normą, apskaičiuotą pagal WACC metodiką. Bendrovė taikydama optimalią kapitalo struktūrą, projekto pateikimo metu galiojusią nuosavo kapitalo grąžą (4,325 proc.¹³), pagal WACC metodikos 6 ir 7 punktus apskaičiuotą 1,97 proc. skolinto kapitalo kainą, apskaičiavo 3,53 proc. investicijų grąžos normą. Skyriaus skaičiavimai atitinka Bendrovės skaičiavimus.

Bendrovės Karšto vandens projekte planuojama investicijų grąža sudaro 1,071 tūkst. Eur, o Skyriaus įvertinta – 0,899 tūkst. Eur, t. y. 0,172 tūkst. Eur mažiau nei planavo Bendrovė. Skirtumas tarp Skyriaus ir Bendrovės skaičiavimų susidarė dėl Skyriaus įvertintos mažesnės pastoviųjų sąnaudų (einamojo remonto, personalo, administracinių, finansinių, rinkodaros ir pardavimų bei kitų paskirstomų sąnaudų) apimties.

Galiojančioje kainoje įvertintų, ataskaitiniu laikotarpiu faktiškai patirtų ir Skyriaus bei Bendrovės apskaičiuotų pastoviųjų sąnaudų ir investicijų grąžos palyginimas pateiktas 24 lentelėje.

24 lentelė. Galiojančioje karšto vandens kainoje įvertintų, Bendrovės planuojamų ir Skyriaus apskaičiuotų pastoviųjų sąnaudų ir investicijų grąžos palyginimas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Galiojanti kaina	Ataskaitini s laikotarpis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Pokytis (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pastoviosios sąnaudos	33,131	26,575	30,329	25,463	-7,668
1.1	nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	0,390	0,086	0,086	0,086	-0,304
1.2	einamojo remonto ir aptarnavimo, sąnaudos	2,337	0,722	0,767	0,749	-1,588
1.3	personalų sąnaudos	26,636	22,475	26,185	22,399	-4,237
1.4	mokesčių sąnaudos	0,420	0,091	0,091	0,091	-0,329
1.5	finansinės sąnaudos	0,022	0,016	0,016	0,011	-0,011
1.6	administracinės sąnaudos	0,513	0,409	0,409	0,273	-0,240
1.7	rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	2,608	2,508	2,508	1,676	-0,932
1.8	kitos pastoviosios sąnaudos	0,206	0,267	0,267	0,178	-0,028

¹³ Skyriaus skaičiavimuose naudojami duomenys WACC skaičiuoti skelbiami viešai Tarybos interneto svetainėje adresu: [https://www.vert.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-vidutinei-svertinei-kapitalo-kainai-\(wacc\)-skaiciuoti.aspx](https://www.vert.lt/siluma/Puslapiai/duomenys-vidutinei-svertinei-kapitalo-kainai-(wacc)-skaiciuoti.aspx)

Eil. Nr.	Rodiklio pavadinimas	Galiojanti kaina	Ataskaitinis laikotarpis	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Pokytis (6-3)
1	2	3	4	5	6	7
2.	Investicijų grąža	1,170	-	1,071	0,899	-0,271

Skyriaus skaičiavimais, būtiniosios Bendrovės karšto vandens tiekimo veiklos pajamos sudaro 26,362 tūkst. Eur. Pastovioji kainos dedamoji (0,56 Eur/m³), lyginant su galiojančia (0,73 Eur/m³), mažėja 0,17 Eur/m³, daugiausia dėl personalo ir einamojo remonto sąnaudų mažėjimo.

Skyriaus ir Bendrovės apskaičiuotų 2022 m. lapkričio mėn. projekcinių karšto vandens kainos pastoviųjų ir kintamųjų dedamųjų palyginimas su galiojančiomis kainomis pateiktas 25 lentelėje, taikant 2022 m. lapkričio mėn. šilumos kainą (13,35 ct/kWh).

25 lentelė. 2022 m. lapkričio mėn. galiojančių ir projekcinių karšto vandens kainų dedamųjų palyginimas, Eur/m³

Eil. Nr.	Kainų dedamosios	Galiojanti kaina	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas	Pokytis (5-3)
1	2	3	4	5	6
1.	Vartotojams daugiabučiuose namuose	11,36	11,20	11,17	-0,19
1.1	pastovioji dedamoji	0,73	0,66	0,56	-0,17
1.2	kintamoji dedamoji	10,63	10,54	10,61	-0,02
2.	Kitiems vartotojams	11,34	11,27	11,17	-0,17
2.1	pastovioji dedamoji	0,73	0,66	0,56	-0,17
2.2	kintamoji dedamoji	10,61	10,61	10,61	-

Skyriaus apskaičiuota projekcinė 2022 m. lapkričio mėn. karšto vandens kaina daugiabučių namų gyventojams yra 11,17 Eur/m³ ir, lyginant su galiojančia kaina, mažėja 0,19 Eur/m³ daugiausia dėl pastoviųjų sąnaudų mažėjimo.

IV. IŠVADOS

Skyrius, išanalizavęs Bendrovės 2018–2020 m. faktines sąnaudas ir pateiktą Projektą bei papildomą informaciją, vadovaudamasis Įstatymu ir Metodika, ateinančiam trejų metų šilumos bazinės kainos laikotarpiui apskaičiavo 4 550,82 tūkst. Eur būtinųjų metinių sąnaudų, įskaitant investicijų grąžą, t. y. 233,38 tūkst. Eur, arba 5,4 proc., daugiau nei Bendrovės Projekte.

Skyriaus įvertintos pastoviosios sąnaudos, lyginant su Bendrovės Projektu, didėja 22,69 tūkst. Eur, arba 2,0 proc., daugiausia dėl įvertintų didesnių darbo užmokesčio sąnaudų. Skyriaus apskaičiuotos projekcinės kintamosios sąnaudos, lyginant su Bendrovės Projektu, didėja 236,08 tūkst. Eur, arba 8,0 proc., daugiausiai dėl įvertintų didesnių elektros energijos sąnaudų.

Bendrovės projekcinė 2022 m. lapkričio mėn. šilumos kaina, apskaičiuota pagal pateiktą Projektą, 2022 m. lapkričio mėn. šilumos kainos skaičiavime taikytas kuro kainas, yra 13,63 ct/kWh (įvertinus papildomą dedamąją). Skyriaus apskaičiuota projekcinė šilumos kaina, įvertinus papildomą dedamąją, sudaro 14,40 ct/kWh (žr. 26 lentelę).

26 lentelė. Bendrovės 2022 m. lapkričio mėn. galiojančių ir projekcinių šilumos kainų dedamųjų palyginimas, ct/kWh

Eil. Nr.	Šilumos kaina	2022 m. lapkričio mėn. galiojanti šilumos kaina	Projekcinės kainos		Pokytis (5 ir 3 stulp.)
			Bendrovė	Skyrius	
1	2	3	4	5	6
1.	Šilumos bazinės kainos dedamosios	14,00	14,37	15,15	1,15 (8,2 %)
1.1.	pastovioji dedamoji	3,99	3,98	3,93	-0,06 (-1,5 %)
1.2.	kintamoji dedamoji	10,01	10,39	11,22	1,21 (12,1 %)
2.	Šilumos kainos dedamosios (įvertinus papildomą dedamąją)	13,35	13,63	14,40	1,05 (7,9 %)

2.1.	pastovioji dedamoji	3,99	3,98	3,93	-0,06 (-1,5 %)
2.2.	kintamoji dedamoji	10,01	10,39	11,22	1,21 (12,1 %)
2.3.	nesusigrąžintos ir (ar) papildomai gautos pajamos*	-0,65	-0,65	-0,65	x
2.4.	nesusigrąžintos ir (ar) papildomai gautos pajamos**	-	-0,09	-0,10	x

*Bendrovės papildomai gautos pajamos patvirtintos Savivaldybės tarybos 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr. 1-TS-304 ir taikomos iki 2023 m. spalio 31 d.

** šio šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu apskaičiuotos nesusigrąžintos sąnaudos

Skyriaus skaičiavimais, šilumos bazinė kaina sudaro 15,15 ct/kWh, lyginant su dabar galiojančia (2022 m. lapkričio mėn. šilumos kaina, nevertinant papildomų dedamųjų), didėja 1,15 ct/kWh.

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

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

PRIDEDAMA:

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

Šilumos bazinių kainų skyriaus vyriausiasis specialistas

Algis Bujenauskas

Į posėdį kviečiami:

1. UAB „Anykščių šiluma“ atstovai;
2. Anykščių rajono savivaldybės atstovai.

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

**NUTARIMAS
DĖL UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“ ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS DEDAMŲJŲ
NUSTATYMO**

2022 m. d. Nr. O3E-
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 6 dalimi bei Šilumos kainų nustatymo metodika, patvirtinta Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) 2009 m. liepos 8 d. nutarimu Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ (toliau – Metodika), išnagrinėjusi UAB „Anykščių šiluma“ 2022 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-40 „Dėl bazinės šilumos ir karšto vandens kainų apskaičiavimo projekto pateikimo“ pateiktą šilumos bazinės kainos projektą bei 2022 m. gegužės 31 d. el. laišku (reg. Nr. R1-7170), 2022 m. birželio 1 d. el. laišku (reg. Nr. R1-7285), 2022 m. rugpjūčio 10 d. el. laišku (reg. Nr. R1-10157), 2022 m. rugpjūčio 11 d. el. laišku (reg. Nr. R1-10213), 2022 m. rugpjūčio 22 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11021), 2022 m. rugpjūčio 24 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11119), 2022 m. rugsėjo 13 d. el. laišku (reg. Nr. R1-11958), 2022 m. spalio 19 d. el. laišku (reg. Nr. R1-13951), 2022 m. spalio 21 d. el. laišku (reg. Nr. R1-14071) pateiktą papildomą informaciją ir (ar) paaiškinimus bei atsižvelgdama į Tarybos Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus 2022 m.d. pažymą Nr. O5E- „Dėl UAB „Anykščių šiluma“ šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“ Taryba n u t a r i a:

1. Nustatyti UAB „Anykščių šiluma“ iki 2025 m. lapkričio 30 d. šilumos bazinės kainos dedamąsias (be PVM):

1.1. šilumos (produkto) gamybos (išsigijimo) kainų dedamąsias:

1.1.1. vienanarės kainos, išreiškiamos formule $3,08 + T_{H,KD}$, dedamąsias:

1.1.1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 3,08 ct/kWh;

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

1.1.2. dvinarės kainos dedamąsias:

1.1.2.1. dvinarės kainos pastoviąją dalį (mėnesio užmokestį) – 22,51 Eur/mėn./kW;

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

1.2. šilumos perdavimo kainas:

1.2.1. vienanarės kainos, išreiškiamos formule $0,63 + T_{HT,KD}$, dedamąsias:

1.2.1.1. vienanarės kainos pastoviąją dedamąją – 0,63 ct/kWh;

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

1.2.2. šilumos perdavimo dvinarės kainos dedamąsias:

1.2.2.1. dvinarės kainos pastoviąją dalį (mėnesio užmokestį) – 4,57 Eur/mėn./kW;

1.2.2.2. dvinarės kainos kintamąją dedamąją – $T_{HT,KD,dv}$;

1.3. mažmeninio aptarnavimo vartotojams kainą pasirinktinai: jei vartotojas pasirinko mokėti už kiekvieną realizuotiną šilumos kilovatvalandę – 0,22 ct/kWh, jei vartotojas pasirinko mokėti kaip pastovų (mėnesio) užmokestį – mažmeninio aptarnavimo pastovus (mėnesio) užmokestis 1,64 Eur/mėn./kW.

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

Eil. Nr.	Dedamoji	Formulė
1.	Šilumos (produkto) gamybos (išsigijimo) vienanarės kainos ir dvinarės kainos kintamoji dedamoji	$T_{H,KD} = T_{H,KD,dv} = 0,47 + (42\,011 \times p_F) \times 100 / 35\,652\,928$
2.	Šilumos perdavimo vienanarės	$T_{HT,KD} = T_{HT,KD,dv} = 0,49 + (5\,623\,528 \times T_H) / 30\,029\,400$

Eil. Nr.	Dedamoji	Formulė
	kainos ir dvinarės kainos kintamoji dedamoji	
3.	Šilumos (produkto) gamybos (išsigijimo) vienanarė kaina	$T_H = 3,08 + T_{H,KD}$

čia:

p_F – vidutinė svertinė kuro kaina, apskaičiuota pagal kuro žemutinę šiluminę vertę, Eur/MWh.

3. Konstatuoti, kad:

3.1. 2020 m. balandžio 1 d. – 2020 m. gruodžio 30 d. laikotarpiu dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui įsigyti neatitikimo papildomai gautų 35,57 tūkst. Eur pajamų sumą, 2021 m. sausio 1 d. – 2021 m. gruodžio 31 d. laikotarpiu dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų elektros energijai technologinėms reikmėms įsigyti neatitikties nepadengtų 8,84 tūkst. Eur sąnaudų sumą, atsižvelgiant į 2019 m. liepos 1 d. – 2020 m. birželio 30 d. laikotarpiu faktiškai realizuotą šilumos kiekį, papildomai gautų 0,49 tūkst. Eur pajamų sumą, nepadengtų 0,41 tūkst. Eur sąnaudų, susijusių su Covid-19 pandemijos valdymu, sumą, iš viso 25,82 tūkst. Eur papildomai gautų pajamų, Anykščių rajono savivaldybės taryba turi įvertinti nustatydamą šilumos kainų dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams;

3.2. atsižvelgiant į faktiškai realizuotą šilumos kiekį, šilumos kainos dedamųjų galiojimo metu (2019 m. liepos 1 d. – 2021 m. lapkričio 30 d.) papildomai gautų 14,01 tūkst. Eur pajamų sumą ir nuo 2019 m. sausio 1 d. – 2019 m. gruodžio 31 d. patirtų, tačiau nepadengtų 9,81 tūkst. Eur mokestinių išpareigojimų sąnaudų, iš viso 4,20 tūkst. Eur papildomai gautų pajamų, Anykščių rajono savivaldybės taryba turi įvertinti nustatydamą šilumos kainų dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams.

4. Anykščių rajono savivaldybės taryba, nustatydamą šilumos kainų dedamąsias pirmiesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams, turi numatyti galimybę šilumos kainų dedamųjų galiojimo metu taikyti vadovaujantis Metodikos 76² punktu apskaičiuotą papildomą (pridėtinę) dedamąją.

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

Tarybos pirmininkas

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS

DĖL UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“ KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ
NUSTATYMO2022 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“, išnagrinėjusi UAB „Anykščių šiluma“ 2022 m. vasario 28 d. raštu Nr. SD-40 „Dėl bazinės šilumos ir karšto vandens kainų apskaičiavimo projekto pateikimo“ pateiktą karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo projektą, atsižvelgdama į Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus 2022 m. d. pažymą Nr. O5E- „Dėl UAB „Anykščių šiluma“ šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“, Taryba n u t a r i a:

Nustatyti UAB „Anykščių šiluma“ karšto vandens kainos (be PVM), išreiškiamos formule $0,56 + T_{kv\ kd}$, dedamąsias:

1. Karšto vandens kainos pastoviąją dedamąją – 0,56 Eur/m³;

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	$T_{kv\ kd} = (51,00 \times T_s) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,034 \times T_{gv.pard})$

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

Dedamoji	Formulė
Karšto vandens kainos kintamoji dedamoji	$T_{kv\ kd} = (51,00 \times T_s) + (1,00 \times T_{gv}) + (0,034 \times T_{gv.pard})$

čia:

T_s – pirkto (pagaminto) šilumos kaina, (Eur/kWh);

T_{gv} – geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina, taikoma abonentams, (Eur/m³);

$T_{gv.pard}$ – 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

VALSTYBINĖ ENERGETIKOS REGULIAVIMO TARYBA

NUTARIMAS

**DĖL UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“ VALDOMO TURTO PRIEŽIŪROS IR
EKSPLOATAVIMO DARBŲ PLANO**

2022 m. d. Nr. O3E-
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 30 straipsnio 13 dalies 5 punktu, atsižvelgdama į UAB „Anykščių šiluma“ 2022 m. rugpjūčio 24 d. el. laišką (reg. Nr. R1-11119) pateiktą valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą ir į Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) Šilumos ir vandens departamento Šilumos bazinių kainų skyriaus 2022 m.d. pažymą Nr. O5E-..... „Dėl UAB „Anykščių šiluma“ šilumos bazinės kainos ir karšto vandens kainos dedamųjų nustatymo“, Taryba n u t a r i a:

Derinti UAB „Anykščių šiluma“ 2022 m. rugpjūčio 24 d. el. laišką (reg. Nr. R1-11119) pateiktą valdomo turto priežiūros ir eksploatavimo darbų planą 2022–2024 metams už vidutinę metinę 116,14 tūkst. Eur sumą.

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

Tarybos pirmininkas

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA" DUOMENŲ SUVESTINĖ ŠILUMOS BAZI

RODIKLIS				Šilumos gamybos (įsigijimo) verslo vienetas		
				Šilumos (produkto) gamyba Ūkio subjekto gamybos šaltiniuose	Šilumos (produkto) gamyba (įsigijimas)	
					Vartotojams	Konkurenciniams vartotojams
				HG,PR	USC,H; SSC,H; DHC,H	CC,H
SKYRIAUS PROJEKTAS FCi pastoviųjų sąnaudų, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui) apimtis Baziniu laikotarpiu, Eur/metams	PASTOVIŲJŲ SĄNAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIŲ					
	CDA,i	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	Eur/metams	154,658	154,658	-
		<i>iš to sk. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos pagal Metodikos 45.4 papunktį</i>	<i>Eur/metams</i>	744	744	-
	CM,i	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Eur/metams	89,295	89,295	-
	CDU,i	Darbo užmokesčio sąnaudos	Eur/metams	606,449	606,449	-
	CSI,i	Su darbo santykiais susijusių privalomųjų mokestinių įmokų sąnaudos	Eur/metams	10,734	10,734	-
	CT,i	Mokesčių sąnaudos	Eur/metams	11,572	11,572	-
	CEĮT,i	<i>iš to sk. pagal Energetikos įstatymą mokamų mokesčių sąnaudos</i>	<i>Eur/metams</i>	-	-	-
	CO,i	Kitos pastoviosios sąnaudos	Eur/metams	42,861	42,861	-
		<i>iš to sk. finansinės sąnaudos</i>	<i>Eur/metams</i>	444	444	-
		<i>administracinės sąnaudos</i>	<i>Eur/metams</i>	12,679	12,679	-
		<i>rinkodaros ir pardavimų sąnaudos</i>	<i>Eur/metams</i>	0	0	-
		<i>kitos personalo sąnaudos</i>	<i>Eur/metams</i>	22,509	22,509	-
		<i>kitos pastoviosios sąnaudos</i>	<i>Eur/metams</i>	7,229	7,229	-
	FCi	Pastoviųjų sąnaudų, IŠ VISO:	Eur/metams	915,570	915,570	-
ziniam	RABi; FCHS	Reguliuojamo turto likutinė vertė, įskaitant mažmeninio aptarnavimo būtinąsias sąnaudas	Eur	808146	808146	-

Investicijų grąža ROI nustatyta Baziniame laikotarpiui	ΔRAB_i	Reguliuojamo turto likutinės vertės pokytis nuo naujų turto vienetų eksploatacijos pradžios iki einamųjų šilumos kainų dedamųjų galiojimo metų pabaigos, apskaičiuotas pagal Metodikos 53.6 papunktį	Eur	744	744	-
	r	Investicijų grąžos norma	%	3.53	3.53	-
	RAB _i GRE	Reguliuojamo turto likutinė vertė pagal Metodikos 53.8 papunktį	Eur	1,445,883	1,445,883	-
	rGRE	Investicijų grąžos norma pagal Metodikos 53.8 papunktį	%	5.58	5.58	-
		Papildoma investicijų grąža	Eur/metams	74785	74785	-
	ROI	Investicijų grąža	Eur/metams	184,019	184,019	-
SKYRIAUS PROJEKTAS liai VC nustatyti Baziniame laikotarpiui	ĮVESTIES RODIKLIAI KINTAMOMS SĄNAUDOMS NUSTATYTI BAZINIAM LAIKOTARPIUI					
	$q_{HG,k}$	Gamtinių dujų kiekis šilumos kiekiui $Q_{HG,i}, \dots$ pagaminti	MWh	6,702	6,702	-
	$q_{HG,k}$	Medienos skiedrų kiekis šilumos kiekiui $Q_{HG,i}, \dots$ pagaminti	MWh	28,813	28,813	-
	$q_{HG,k}$	Medienos kumės biokuras (pjuvenos, arožies, biokuro mišinys ir kt.) kiekis šilumos kiekiui $Q_{HG,i}, \dots$ pagaminti	MWh	603	603	-
	$q_{HG,k}$	Malkinės medienos kiekis šilumos kiekiui $Q_{HG,i}, \dots$ pagaminti	MWh	248	248	-
	$q_{HG,k}$	Medienos granulių kiekis šilumos kiekiui $Q_{HG,i}, \dots$ pagaminti	MWh	2,195	2,195	-
	$q_{HG,k}$	Skalūnų alyvos kiekis šilumos kiekiui $Q_{HG,i}, \dots$ pagaminti	MWh	132	132	-
	$q_{HG,k}$	Akmens anglies kiekis šilumos kiekiui $Q_{HG,i}, \dots$ pagaminti	MWh	3,974	3,974	-
	QHG.i	Kuro kiekis šilumos kiekiui QHG,i pagaminti, IŠ VISO	MWh	42,011	42,011	-
	pHG	Vidutinė kuro kaina	Eur/MWh	68.59	68.59	-
	q HG (N)	Lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientas	vnt. dalimis	1.178	1.178	-
	$q_E (N)$	Lyginamosios elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	kWh/MWh	10.268	10.268	-
	q_E	Elektros energijos kiekis technologinėms reikmėms, pagal kiekį Q_i	kWh	366,084	366,084	-

Išvesties rodikliai	pE	Elektros energijos kaina	ct/kWh	40.74	40.74	-
	$qW_{,i} (N)$	Lyginamosios vandens sąnaudos šilumos gamybos technologinėms reikmėms	m3/MWh	0.010	0.010	-
	$qW_{,i} (N)$	Lyginamosios vandens sąnaudos šilumos perdavimo technologinėms reikmėms	m3/kms	-	-	-
	qW	Vandens kiekis technologinėms reikmėms, pagal kiekį Q_i	m3	357	357	-
	$pW_{,i}$ įsigijimo	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo kaina	Eur/m3	4.33	4.33	-
	$q_{nuotekų}$	Nuotekų kiekis	m3	257	257	-
	$p_{nuotekų}$	Nuotekų tvarkymo kaina	Eur/m3	2.15	2.15	-
	pW	Vandens kaina	Eur/m3	5.88	5.88	-
	$q_{pelenų}$	Pelenų kiekis	t	127.44	127.44	-
	$p_{pelenų}$	Pelenų tvarkymo kaina	Eur/t	71.82	71.82	-
SKYRIAUS PROJEKTAS VCi projekcinių kintamųjų sąnaudų, priskirtinų reguliuojamų kainų paslaugai (produktui) apimtis Baziniame laikotarpiui, Eur/metams	KINTAMŲJŲ SĄNAUDŲ, PRISKIRTINŲ REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGAI (PRODUKTUI), APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIŲ					
	CHG,i	Kuro šilumai gaminti sąnaudos	Eur/metams	2,881,534	2,881,534	-
	CE,i	Elektros energijos technologinėms reikmėms sąnaudos	Eur/metams	149,143	149,143	-
	CW,i	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo ir nuotekų tvarkymo sąnaudos	Eur/metams	2,098	2,098	-
	CTL	Kitos kintamosios sąnaudos	Eur/metams	14,763	14,763	-
	CO,i	Papildomo šilumos kiekio sąnaudos	Eur/metams	-	-	-
	VCi	Kintamųjų sąnaudų, IŠ VISO:	Eur/metams	3,047,538	3,047,538	-
SKYRIAUS PROJEKTAS Qi reguliuojamų paslaugų (produktų) apimtis, Baziniame laikotarpiui, vnt./metus	REGULIUOJAMŲ KAINŲ PASLAUGŲ (PRODUKTŲ) APIMTIS BAZINIŲ LAIKOTARPIU, vnt./metus					
	QH	Bazinis šilumos kiekis	kWh/metus	-	35,652,928	-
	QHR	Realizuotinas šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	-
	QTL	Papildomas šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	-
	QL	Šilumos nuostolių kiekis	kWh/metus	-	-	-
	QOC	Savoms (administracinėms) ir technologinėms reikmėms naudotinas šilumos kiekis	kWh/metus	-	-	-
	QHG	Gamintinas šilumos kiekis	kWh/metus	35,652,928	35,652,928	-
	N	Šilumos kiekio srauto vidutinė galia	kW/metus	-	4,070	-
ŠILUMOS BAZINĖS (PRODUKTO) SĄNAUDOS (SĄNAUDŲ DEDAMOSIOS)						

SKYRIAUS PROJEKTAS Šilumos (produkto) sąnaudos (sąnaudų dedamosios)	CHG	Pastoviųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	1,099,589	1,099,589	-
	CHG	Kintamųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	3,047,538	3,047,538	-
	CHG,TTL	Visa sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti	Eur/metus	4,147,127	4,147,127	-
	CH,FC	Pastoviųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti (įsigyti)	Eur/metus	-	1,099,589	-
	CH,VC	Kintamųjų sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti (įsigyti)	Eur/metus	-	3,047,538	-
	CH,TTL	Visa sąnaudų suma per metus šilumai pagaminti (įsigyti)	Eur/metus	-	4,147,127	-
	CHT,FC	Pastoviųjų sąnaudų suma per metus šilumai perduoti	Eur/metus	-	-	-
	CHT,VC	Kintamųjų sąnaudų suma per metus šilumai perduoti	Eur/metus	-	-	-
	CHT,TTL	Visa sąnaudų suma per metus šilumai perduoti	Eur/metus	-	-	-
	CHS,FC	Pastoviųjų sąnaudų suma užtikrinti mažmeninį aptarnavimą	Eur/metus	-	-	-
SKYRIAUS PROJEKTAS Šilumos bazinės kainos (kainos dedamosios)	ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS (KAINŲ DEDAMOSIOS)					
	TKD,i	Šilumos bazinės kainos kintamoji dedamoji (projekcinė)	ct/kWh	-	8.55	-
	TPD,i	Šilumos bazinės vienanarės kainos pastovioji dedamoji	ct/kWh	-	3.08	-
	TMU,i	Šilumos bazinės dvinarės kainos pastovioji dalis	Eur/mėn./kW	-	22.51	-

Šilumos bazinių kainų skyriaus, vyriausiasis specialistas

Algis Bujenauskas

NEI KAINAI (KAINOS DEDAMOSIOMS) NUSTATYTI

	Šilumos perdavimo verslo vienetas						Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	
... paslauga (produktas)	Balansavimas	Papildomas šilumos kiekis	Šilumos perdavimas	Šilumos perdavimas		... paslauga (produktas)	Mažmeninis aptarnavimas	
				Vartotojams	Konkurenciniams vartotojams		Vartotojams	Konkurenciniams vartotojams
i	HB	TL	HR	USC,HT; SSC,HT; DHC,HT	CC,HT	i	USC,HS; SSC,HS; DHC,HS	CC,HS
U, Eur/metams								
-	-	-	45,514	45,514	-	-	5,462	-
-	-	-	285	285	-	-	3	-
-	-	-	26,514	26,514	-	-	328	-
-	-	-	43,065	43,065	-	-	40,164	-
-	-	-	762	762	-	-	711	-
-	-	-	39,952	39,952	-	-	694	-
-	-	-	11,222	11,222	-	-	-	-
-	-	-	5,409	5,409	-	-	17,866	-
-	-	-	93	93	-	-	32	-
-	-	-	2,372	2,372	-	-	1,076	-
-	-	-	0	0	-	-	13,627	-
-	-	-	2,247	2,247	-	-	918	-
-	-	-	697	697	-	-	2,213	-
-	-	-	161,216	161,216	-	-	65,225	-
-	-	-	743676	743676	-	-	65223	-

-	-	-	285	285	-	-	3	-
-	-	-	3.53	3.53	-	-	3.53	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	378	378	-	-	-	-
-	-	-	26,639	26,639	-	-	2,302	-

-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	10.069	10.069	-	-	-	-
-	-	-	358,989	358989	-	-	-	-

-	-	-	40.74	40.74	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	38.632	38.632	-	-	-	-
-	-	-	787	787	-	-	-	-
-	-	-	1.84	1.84	-	-	-	-
-	-	-	284	284	-	-	-	-
-	-	-	2.18	2.18	-	-	-	-
-	-	-	2.63	2.63	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-

U, Eur/metams

-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	146,252	146,252	-	-	-	-
-	-	-	2,067	2,067	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	654,016	-	654,016	-	-	-	-
-	-	654,016	148,319	802,336	-	-	-	-

-	-	-	35,652,928	35,652,928	-	-	-	-
-	-	-	30,029,400	30,029,400	-	-	-	-
-	-	5,623,528	-	5,623,528	-	-	-	-
-	-	5,531,705	-	5,531,705	-	-	-	-
-	-	91,823	-	91,823	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	3,428	3,428	-	-	-	-

-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	187,856	187,856	-	-	-	-
-	-	654,016	148,319	802,336	-	-	-	-
-	-	654,016	336,175	990,191	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	67,528	-

-	-	-	-	2.67	-	-	-	-
-	-	-	-	0.63	-	-	0.22	-
-	-	-	-	4.57	-	-	1.64	-

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“ ŠILUMOS KAINOJE ĮSKAITYTŲ IR FAKTIŠKAI PATIRTŲ SĄNAUDŲ KURUI ĮSIGYTI SKIRTUMO ATASKAITA

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	IŠ VISO	Apr/2020	May/2020	Jun/2020	Jul/2020	Aug/2020	Sep/2020	Oct/2020	Nov/2020	Dec/2020
I.	SUVARTOTO KURO KIEKIS											
I.1.	Faktiškai suvartoto kuro kiekis	MWh	22,951.85	3,788.04	1,357.73	1,030.29	1,041.00	1,022.79	1,115.07	2,509.76	4,753.07	6,334.10
I.1.1.	Gamtinės dujos	MWh	2,981.51	430.93	195.73	138.01	146.70	142.08	158.49	340.04	617.37	812.15
I.1.3.	Medienos skiedros	MWh	16,874.77	2,716.21	1,181.06	905.71	908.65	894.60	972.04	1,806.79	3,192.56	4,297.15
I.1.4.	Medienos kilmės biokuras (pjuvenos, drožlės, biokuro mišinys ir kt.)	MWh	701.84	136.25	-	-	-	-	-	96.09	197.02	272.48
I.1.5.	Malkinė mediena	MWh	855.27	155.69	-	-	-	-	-	115.13	294.62	289.83
I.1.7.	Medienos granulės	MWh	168.89	18.57	-	-	-	-	-	19.77	58.74	71.80
I.1.11.	Akmens anglis	MWh	1,660.69	372.26	-	-	-	-	-	165.24	453.19	670.00
I.1a.	iš to sk. faktiškai suvartoto kuro, įsigyto iš energijos išteklių biržos ir (ar) gamtinių dujų biržos, kiekis	MWh	17,043.66	2,734.78	1,181.06	905.71	908.65	894.60	972.04	1,826.56	3,251.31	4,368.95
I.1a.1.	Gamtinės dujos	MWh	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.1a.3.	Medienos skiedros	MWh	16,874.77	2,716.21	1,181.06	905.71	908.65	894.60	972.04	1,806.79	3,192.56	4,297.15
I.1a.7.	Medienos granulės	MWh	168.89	18.57	-	-	-	-	-	19.77	58.74	71.80
I.2.	Suvartoto kuro šiluminė vertė											
I.2.1.	Gamtinių dujų žemutinis šilumingumas (+20°C norminių sąlygų)	kWh/m³	-	9.7609	9.7102	9.7091	9.5183	9.5305	9.6096	9.5102	9.5517	9.6130
I.2.1.'	Gamtinių dujų viršutinis šilumingumas (+20°C norminių sąlygų)	kWh/m³	-	10.8113	10.7581	10.7560	10.5500	10.5632	10.6483	10.5425	10.5883	10.6534
I.2.3.	Medienos skiedros	kcal/kg	-	2,594	2,366	2,682	3,039	2,748	2,456	2,689	2,773	2,806
I.2.4.	Medienos kilmės biokuras (pjuvenos, drožlės, biokuro mišinys ir kt.)	kcal/kg	-	2,556	-	-	-	-	-	2,556	2,646	2,646
I.2.5.	Malkinė mediena	kcal/kg	-	2,300	-	-	-	-	-	2,300	2,300	2,300
I.2.7.	Medienos granulės	kcal/kg	-	4,494	-	-	-	-	-	4,494	4,143	4,143
I.2.11.	Akmens anglis	kcal/kg	-	5,823	-	-	-	-	-	5,823	5,658	5,658
II.	SUVARTOTO KURO SĄNAUDOS											
II.1.	Faktiškai suvartoto kuro sąnaudos	Eur	297,229.62	49,388.45	17,613.48	13,807.44	13,545.42	13,189.29	15,791.96	31,795.00	60,780.87	81,317.71
II.1.1.	Gamtinės dujos	Eur	88,151.82	10,582.33	6,610.11	5,708.89	5,665.08	5,697.81	6,244.88	10,127.22	16,914.42	20,601.08
II.1.1.1.	iš to sk. kuro (žaliavos) sąnaudos	Eur	35,671.62	4,162.77	1,614.76	1,062.69	966.73	1,027.24	1,475.57	4,260.71	9,365.52	11,735.63
II.1.1.2.	perdavimo sąnaudos	Eur	2,206.31	318.89	144.84	102.13	108.56	105.14	117.28	251.63	456.85	600.99
II.1.1.3.	vartojimo pajėgumų sąnaudos	Eur	4,100.12	444.14	444.14	444.14	444.14	444.14	444.14	444.14	444.14	547.00
II.1.1.4.	perdavimo pajėgumų sąnaudos	Eur	3,005.10	333.90	333.90	333.90	333.90	333.90	333.90	333.90	333.90	333.90
II.1.1.5.	SGDT lėšos	Eur	27,357.72	3,035.84	3,035.84	3,035.84	3,035.84	3,035.84	3,035.84	3,035.84	3,035.84	3,071.00
II.1.1.6.	skirstymo sąnaudos	Eur	14,200.94	2,054.09	930.94	655.66	696.69	674.83	752.56	1,617.38	2,944.79	3,874.00
II.1.1.7.	prekybos gamtinių dujų biržoje sąnaudos	Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.1.1.8.	akcizo sąnaudos	Eur	1,610.01	232.70	105.69	74.53	79.22	76.72	85.59	183.62	333.38	438.56
II.1.3.	Medienos skiedros	Eur	158,330.34	29,089.54	10,999.53	8,094.71	7,880.34	7,491.48	9,547.08	15,808.65	27,565.29	41,853.72
II.1.4.	Medienos kilmės biokuras (pjuvenos, drožlės, biokuro mišinys ir kt.)	Eur	8,700.90	1,805.00	-	-	-	-	-	1,273.00	2,661.80	2,961.10
II.1.5.	Malkinė mediena	Eur	19,211.64	2,931.85	-	-	-	-	-	2,089.80	7,108.14	7,081.85
II.1.7.	Medienos granulės	Eur	3,888.94	458.17	3.84	3.84	-	-	-	488.94	1,445.23	1,488.92
II.1.11.	Akmens anglis	Eur	18,945.98	4,521.56	-	-	-	-	-	2,007.39	5,085.99	7,331.04
II.1a.	iš to sk. faktiškai suvartoto kuro, įsigyto iš energijos išteklių biržos ir (ar) gamtinių dujų biržos, sąnaudos	Eur	162,219.28	29,547.71	11,003.37	8,098.55	7,880.34	7,491.48	9,547.08	16,297.59	29,010.52	43,342.64
II.1a.1.	Gamtinės dujos	Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.1a.1.1.	iš to sk. prekybos gamtinių dujų biržoje sąnaudos	Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.1a.3.	Medienos skiedros	Eur	158,330.34	29,089.54	10,999.53	8,094.71	7,880.34	7,491.48	9,547.08	15,808.65	27,565.29	41,853.72
II.1a.3.1.	iš to sk. prekybos energijos išteklių biržoje sąnaudos	Eur	985.07	158.40	564.48	181.44	23.04	23.04	34.67	-	-	-
II.1a.7.	Medienos granulės	Eur	3,888.94	458.17	3.84	3.84	-	-	-	488.94	1,445.23	1,488.92
II.1a.7.1.	iš to sk. prekybos energijos išteklių biržoje sąnaudos	Eur	9.74	-	3.84	3.84	-	-	-	2.06	-	-
II.3.	Mėnesio rinkos kainos											
II.3.1.	Gamtinės dujos	Eur/MWh		9.77	8.36	7.81	6.70	7.34	9.42	12.64	15.28	14.56
II.3.3.	Medienos skiedros	Eur/MWh		9.76	8.63	8.97	9.34	8.74	9.04	9.66	10.12	9.43
II.3.4.	Medienos kilmės biokuras (pjuvenos, drožlės, biokuro mišinys ir kt.)	Eur/MWh		8.98	10.16	10.32	9.37	10.35	10.60	10.75	7.78	7.79
II.3.5.	Malkinė mediena	Eur/MWh		7.97	18.67	14.69	8.02	11.49	10.11	13.12	10.33	10.29
II.3.7.	Medienos granulės	Eur/MWh		24.21	20.54	19.42	20.46	22.09	22.49	23.01	23.69	22.56
II.3.8.	Skalinių alyva	Eur/MWh		39.00	39.00	39.00	39.00	39.00	39.00	26.05	26.05	26.05
II.3.11.	Akmens anglis	Eur/MWh		11.03	11.03	11.03	15.48	15.48	15.48	12.01	10.23	10.53

IV.	KURO KIEKIO PERSKAIČIAVIMAS											
IV.1.	Kuro kiekis, perskaičiuotas pagal galiojusioje šilumos kainoje įvertintą lyginamąjį kuro sąnaudų koeficientą	MWh	22,363.11	3,900.31	1,128.75	943.85	889.30	918.72	926.09	2,259.28	5,004.20	6,392.61
IV.2.	Galiojusioje šilumos kainoje įvertintas lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientas	vnt. dalimis	-	1.133	1.133	1.133	1.133	1.133	1.133	1.133	1.133	1.133
IV.3.	Faktinis lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientas (I.1 eil. / VI.4 eil. × 1000)	vnt. dalimis	-	1.158	1.103	1.081	1.097	1.080	1.122	1.152	1.164	1.160
V.	KURO SĄNAUDOS											
V.1.	Kuro kaina (II.4 eil. / I.1 eil.)	Eur/MWh	12.80	12.75	12.97	13.40	13.01	12.90	14.16	12.64	12.50	12.72
V.2.	Kuro kaina galiojusiame tarife	Eur/MWh	14.69	16.90	15.63	13.76	13.88	13.10	13.18	12.92	13.72	15.40
V.3.	Kuro kainų skirtumas (V.2 eil. - V.1 eil.)	Eur/MWh	1.89	4.16	2.66	0.35	0.87	0.21	- 0.98	0.28	1.22	2.69
V.4.	Sąnaudos dėl kainų skirtumo (I.1 eil. × V.3 eil.)	Eur	43,285.36	15,742.47	3,610.17	365.48	905.17	209.69	- 1,092.56	704.97	5,807.08	17,032.90
VI.	ŠILUMOS KIEKIAI											
VI.1.	Šilumos kiekis $Q_{HCL,PR}$ (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	-	39,014,618.00	39,014,618.00	39,014,618.00	39,014,618.00	39,014,618.00	39,014,618.00	39,014,618.00	39,014,618.00	39,014,618.00
VI.2.	Šilumos kiekis Q_{HR} (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	-	32,827,085.00	32,827,085.00	32,827,085.00	32,827,085.00	32,827,085.00	32,827,085.00	32,827,085.00	32,827,085.00	32,827,085.00
VI.3.	Šilumos kiekis Q_{TL} (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	-	6,187,533.00	6,187,533.00	6,187,533.00	6,187,533.00	6,187,533.00	6,187,533.00	6,187,533.00	6,187,533.00	6,187,533.00
VI.3.1.	iš to sk. šilumos kiekis Q_L (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	-	6,070,200.00	6,070,200.00	6,070,200.00	6,070,200.00	6,070,200.00	6,070,200.00	6,070,200.00	6,070,200.00	6,070,200.00
VI.4.	Šilumos kiekis $Q_{HCL,PR}$ (faktinis)	kWh	20,067,819.00	3,270,484.00	1,231,000.00	953,000.00	949,000.00	947,000.00	994,000.00	2,178,493.00	4,084,906.00	5,459,936.00
VI.5.	Šilumos kiekis Q_{HR} (faktinis)	kWh	16,613,222.00	2,897,482.00	838,532.00	701,175.00	660,645.00	682,500.00	687,982.00	1,678,388.00	3,717,544.00	4,748,974.00
VI.6.	Šilumos kiekis Q_{TL} (faktinis)	kWh	3,454,597.80	373,002.00	392,468.12	251,825.00	288,355.12	264,500.18	306,018.12	500,105.46	367,361.70	710,962.10
VI.6.1.	iš to sk. šilumos kiekis Q_L (faktinis)	kWh	3,416,598.00	364,002.00	390,468.00	251,825.00	288,355.00	264,500.00	306,018.00	495,106.00	358,362.00	697,962.00
VII.	KURO ĮSIGIJIMO SĄNAUDŲ NEATITIKIMAS											
VII.1.	Šilumos vieneto kainoje įskaitytų sąnaudų kurui įsigyti dydis atitinkamu laikotarpiu	Eur	329,440.74	65,921.41	17,644.37	12,983.90	12,344.70	12,035.53	12,208.26	29,185.00	68,643.33	98,474.24
VII.2.	Faktiškai patirtų sąnaudų kuro įsigijimui ribojimas šilumos kainoje nustatytais rodikliais (II.4. eil. - (VI.4 eil. - VII.2.1 eil.) × VII.2.2 eil. / 1000 × VII.2.3 eil. + (II.1.1.3 eil. + II.1.1.4 eil. + II.1.1.5 eil. + II.1.1.9 eil.))	Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII.2.1.	Skirtumas tarp faktinių ir pagal Metodikos 70.8 punktą apribotų šilumos nuostolių	kWh	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII.2.2.	Koreguotas lyginamųjų kuro sąnaudų koeficientas	vnt. dalimis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII.2.3.	Kuro kaina ((II.4 eil. - (II.1.1.3 eil. + II.1.1.4 eil. + II.1.1.5 eil. + II.1.1.9 eil.)) / I.1 eil.)	Eur/MWh	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII.3.	Faktiškai patirtos sąnaudos kuro įsigijimui atitinkamu laikotarpiu, įvertinus ribojimus šilumos kainoje nustatytais rodikliais (II.4. eil. - VII.2.)	Eur	293,876.23	48,281.47	17,613.48	13,807.44	13,545.42	13,189.29	15,791.96	31,715.61	59,391.47	80,540.09
VIII.	KURO ĮSIGIJIMO SĄNAUDŲ NEATITIKIMAS (VII.3 eil. - VII.1 eil.)	Eur	- 35,564.51									

Šilumos bazinių kainų skyriaus, vyriausiasis specialistas

Algis Bujenauškas

UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“ ŠILUMOS KAINOJE ĮSKAITYTŲ IR FAKTIŠKAI PATIRTŲ SĄNAUDŲ ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGYTI SKIRTUMO ATASKAITA

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	IŠ VISO	Jan/2021	Feb/2021	Mar/2021	Apr/2021	May/2021	Jun/2021	Jul/2021	Aug/2021	Sep/2021	Oct/2021	Nov/2021	Dec/2021
I. ŠILUMOS KIEKIAI															
I.1.	Šilumos kiekis Q_{ir} (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	-	39,014,618	39,014,618	39,014,618	39,014,618	39,014,618	39,014,618	39,014,618	39,014,618	39,014,618	39,014,618	39,014,618	39,014,618
I.2.	Šilumos kiekis Q_{ir} (įskaitytas bazinėje kainoje)	kWh	-	32,827,085	32,827,085	32,827,085	32,827,085	32,827,085	32,827,085	32,827,085	32,827,085	32,827,085	32,827,085	32,827,085	32,827,085
I.3.	Šilumos kiekis Q_{ir} (faktinis)	kWh	40,381,174	6,277,360	6,258,058	5,032,821	3,569,969	1,629,700	971,000	880,000	992,000	1,156,500	2,883,661	4,359,818	6,370,287
I.4.	Šilumos kiekis Q_{HCLPC} ir Q_{HCLPC} (faktinis)	kWh	40,381,174	6,277,360	6,258,058	5,032,821	3,569,969	1,629,700	971,000	880,000	992,000	1,156,500	2,883,661	4,359,818	6,370,287
I.5.	Šilumos kiekis Q_{ir} (faktinis)	kWh	34,666,190	5,491,766	5,800,873	4,703,816	3,077,497	1,288,162	712,196	575,155	703,742	772,305	2,253,764	3,799,275	5,487,639
II. ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS GALIOJUSIOJE ŠILUMOS KAINOS KINTAMOJOJE DEDAMOJOJE															
II.1.	Galiaujančioje kainoje įskačiuotos elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos šilumos gamybos veikloje	Eur	-	28,850.00	28,850.00	28,850.00	28,850.00	28,850.00	28,850.00	28,850.00	28,850.00	28,850.00	28,850.00	28,850.00	30,517.00
II.2.	Galiaujančioje kainoje įskačiuotos elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos šilumos perdavimo veikloje	Eur	-	37,676.00	37,676.00	37,676.00	37,676.00	37,676.00	37,676.00	37,676.00	37,676.00	37,676.00	37,676.00	37,676.00	39,844.00
II.4.	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudų dedamoji šilumos perdavimo veikloje (II.2. eil. / I.2. eil. x 100 + (I.1. eil. - I.2. eil.) x II.3 eil. / I.2. eil.)	ctkWh	-	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13	0.14
III. SUVARTOTOS ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS KIEKIS															
III.1.	Lyginamosios šilumos gamybos elektros energijos sąnaudos galiojančioje kainos dedamojoje	kWh/MWh	-	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710	8.710
III.3.	Elektros energijos kiekis šilumos gamybos technologinėms reikmėms perskačiuotas pagal galiojusoje šilumos kainoje įvertintas lyginamąsias sąnaudas (I.4. eil. x III.1. eil. / 1000)	kWh	351,720	54,676	54,508	43,836	31,094	14,195	8,457	7,665	8,640	10,073	25,117	37,974	55,485
III.4.	Elektros energijos kiekis šilumos perdavimo technologinėms reikmėms perskačiuotas pagal galiojusoje šilumos kainoje įvertintas lyginamąsias sąnaudas (I.3. eil. x III.2. eil. / 1000)	kWh	448,231	69,679	69,464	55,864	39,627	18,090	10,778	9,768	11,011	12,837	32,009	48,394	70,710
IV. SUVARTOTOS ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS KAINA															
IV.1.	Faktiškai suvartotas elektros energijos kiekis šilumos gamybos veikloje	kWh	434,419	59,349	54,720	61,189	35,629	18,979	13,446	12,536	13,611	15,855	36,986	51,213	60,906
IV.2.	Faktiškai suvartotas elektros energijos kiekis šilumos perdavimo veikloje	kWh	391,745	53,698	54,951	44,483	46,862	22,131	12,035	13,007	13,636	14,763	25,892	35,673	54,614
IV.3.	Faktinės elektros energijos įsigijimo sąnaudos šilumos gamybos veikloje	Eur	42,914.27	5,475.00	5,116.00	5,667.00	3,444.00	2,107.00	1,542.22	1,480.14	1,558.13	1,804.78	3,710.00	4,979.00	6,031.00
IV.4.	Faktinės elektros energijos įsigijimo sąnaudos šilumos perdavimo veikloje	Eur	39,891.49	5,047.97	5,195.04	4,234.55	4,515.62	2,477.43	1,434.22	1,574.09	1,607.94	1,745.89	2,749.74	3,664.03	5,644.97
IV.5.	Vidutinė elektros energijos kaina šilumos gamybos veikloje (IV.3. eil. / IV.1. eil. x 100)	ctkWh	9.88	9.23	9.35	9.26	9.67	11.10	11.47	11.81	11.45	11.38	10.03	9.72	9.80
IV.6.	Vidutinė elektros energijos kaina šilumos perdavimo veikloje (IV.4. eil. / IV.2. eil. x 100)	ctkWh	10.18	9.40	9.45	9.52	9.64	11.19	11.92	12.10	11.79	11.83	10.62	10.27	10.34
V.	Šilumos kainoje įskaitytų sąnaudų elektros energijos technologinėms reikmėms įsigyti dydis ((II.3. eil. + II.4. eil.) x I.5. eil. / 100)	Eur	70,894.14	11,129.38	11,755.81	9,532.56	6,236.73	2,610.54	1,443.31	1,165.59	1,426.17	1,565.12	4,567.38	7,699.45	11,762.11
VI.	Faktiškai patirtos sąnaudos elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimui atitinkamu laikotarpiu, įvertintas ribojimas šilumos kainoje nustatytais rodikliais ((III.3. eil. x IV.5. eil. + III.4. eil. x IV.6. eil.) / 100)	Eur	79,738.30	11,594.16	11,663.28	9,377.84	6,824.10	3,600.89	2,254.48	2,087.10	2,287.53	2,664.76	5,918.74	8,662.51	12,802.92
VII.	ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDŲ SKIRTUMAS (VI eil. - V. eil.)	Eur	8,844.16												

Šilumos bazinių kainų skyriaus, vyriausiasis specialistas

Algis Bujenauškas

PASTOVIOSIOS KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMOSIOS SKAIČIAVIMAS

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	Galiojanti dedamoji	Ataskaitinis laikotarpis (2020 m.)	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5	6	7
1.	Realizuoto karšto vandens kiekis	tūkst. m ³	46.735	47.932	47.932	46.787
2.	Pastoviosios būtiniosios sąnaudos:	tūkst. Eur	33.131	26.575	30.329	25.463
2.1.	Nusidėvėjimas (amortizacija)	tūkst. Eur	0.390	0.086	0.086	0.086
2.1.1.	iš to sk. nuotolinio duomenų perdavimo sistemos	tūkst. Eur				
2.2.	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	tūkst. Eur	2.337	0.722	0.767	0.749
2.3.	Personalo sąnaudos	tūkst. Eur	26.636	22.475	26.185	22.399
2.3.1.	iš to sk. darbo užmokesčio sąnaudos	tūkst. Eur	25.196	21.232	24.882	21.444
2.4.	Mokesčių sąnaudos	tūkst. Eur	0.420	0.091	0.091	0.091
2.5.	Finansinės sąnaudos	tūkst. Eur	0.022	0.016	0.016	0.011
2.6.	Administracinės sąnaudos	tūkst. Eur	0.513	0.409	0.409	0.273
2.7.	Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	tūkst. Eur	2.608	2.508	2.508	1.676
2.7.1.	iš to sk. sąskaitų parengimo ir įmokų administravimo	tūkst. Eur	2.596	2.497	2.497	1.668
2.8.	Kitos paskirstomos sąnaudos	tūkst. Eur	0.206	0.267	0.267	0.178
3.	Investicijų grąža	tūkst. Eur	1.170		1.071	0.899
4.	Pastovioji karšto vandens kainos dedamoji	Eur/m ³	0.73	0.55	0.66	0.56

Pastabos:

Galiojanti kainos dedamoji nustatyta Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2021 m. spalio 7 d. nutarimu Nr. O3E-1278

Šilumos bazinių kainų skyriaus, vyriausiasis specialistas

Algis Bujenauskas

KINTAMOSIOS KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMOSIOS SKAIČIAVIMAS

Eil. Nr.	Rodikliai	Mato vnt.	Galiojančios dedamosios	Ataskaitinis laikotarpis (2020 m.)	Bendrovės projektas	Skyriaus projektas
1	2	3	4	5	6	7
1.	Geriamojo vandens, reikalingo karštam vandeniui ruošti, kiekis	tūkst. m ³	46.796	46.787	46.787	46.787
2.	Realizuoto karšto vandens kiekis:	tūkst. m ³	46.735	47.932	47.932	46.787
2.1.	<i>iš to. sk. vartotojams daugiabučiuose namuose</i>	<i>tūkst. m³</i>	<i>46.735</i>	<i>47.932</i>	<i>47.932</i>	<i>46.787</i>
2.2.	<i>kitiems vartotojams</i>	<i>tūkst. m³</i>			<i>0.000</i>	<i>0.000</i>
3.	Karšto vandens netektys daugiabučių namų tinkluose	tūkst. m ³	0.061	-1.144	-1.145	0.000
		%	0.13	-2.45	-2.45	0.00
4.	Šilumos kiekis	kWh/m ³	51.00	53.22	51.00	51.00
		tūkst. MWh	2.387	2.490	2.386	2.386
5.	Atsiskaitomųjų geriamojo vandens apskaitos prietaisų, įrengtų prieš karšto vandens ruošimo įrenginius, skaičius	vnt.	131	131	131	131
6.	Šilumos kaina	ct/kWh	13.35	13.35	13.35	13.35
7.	Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kaina	Eur/m ³	3.66	3.66	3.66	3.66
8.	Geriamojo vandens pardavimo kaina	Eur/apsk. pr. per mėn.	4.27	4.27	4.27	4.27
9.	Šilumos kiekio ir planuojamo realizuoti karšto vandens kiekio santykis	koef.	51.07	51.95	51.00	51.00
10.	Geriamojo vandens ir planuojamo realizuoti karšto vandens kiekio santykis	koef.	1.00	0.98	0.98	1.00
11.	Atsiskaitomųjų geriamojo vandens apskaitos prietaisų ir planuojamo realizuoti karšto vandens kiekio santykis	koef.	0.034	0.033	0.033	0.034
12.	Kintamoji karšto vandens kainos dedamoji vartotojams daugiabučiuose namuose	formulė	$(51,07 \times Tš) + (1 \times Tgv) + (0,034 \times Tgv.pard)$	$(51,95 \times Tš) + (0,98 \times Tgv) + (0,033 \times Tgv.pard)$	$(51 \times Tš) + (0,98 \times Tgv) + (0,033 \times Tgv.pard)$	$(51 \times Tš) + (1 \times Tgv) + (0,034 \times Tgv.pard)$
12 ¹ .	Kintamoji karšto vandens kainos dedamoji kitiems vartotojams	formulė	$(51,00 \times Tš) + (1,00 \times Tgv) + (0,034 \times Tgv.pard)$	$(51,00 \times Tš) + (1,00 \times Tgv) + (0,033 \times Tgv.pard)$	$(51,00 \times Tš) + (1,00 \times Tgv) + (0,033 \times Tgv.pard)$	$(51,00 \times Tš) + (1,00 \times Tgv) + (0,034 \times Tgv.pard)$
13.	Kintamosios karšto vandens dedamosios projekcinė kaina vartotojams daugiabučiuose namuose	Eur/m ³	10.63	10.66	10.54	10.61
13 ¹ .	Kintamosios karšto vandens dedamosios projekcinė kaina kitiems vartotojams	Eur/m ³	10.61	10.91	10.61	10.61

Pastabos:

2.1 eil. nurodomas realizuoto karšto vandens kiekis, sunaudotas gyventojų ir kitų vartotojų, esančių daugiabučiuose namuose.

Galiojanti kainos dedamoji nustatyta Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2021 m. spalio 7 d. nutarimu Nr. O3E-1278

KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ PROJEKTAS

Eil. Nr.	Pavadinimas	Mato vnt.	Bendrovės projektas		Skyriaus projektas	
			formulės / kainos	projekcinė kaina	formulės / kainos	projekcinė kaina
1	2	3	4	5	6	7
1.	KAINOS DEDAMOSIOS:					
1.1.	virtotojams daugiabučiuose namuose:	formulė	0,66 + Tk_v kd	11.20	0,56 + Tk_v kd	11.17
1.1.1.	pastovioji dedamoji	Eur/m ³	0.66	0.66	0.56	0.56
1.1.2.	kintamoji dedamoji	formulė	(51 × Tš) + (0,98 × Tgv) + (0,033 × Tgv.pard)	10.54	(51 × Tš) + (1 × Tgv) + (0,034 × Tgv.pard)	10.61
1.2.	kitiems virtotojams:	formulė	0,66 + Tk_v kd	11.27	0,56 + Tk_v kd	11.17
1.2.1.	pastovioji dedamoji	Eur/m ³	0.66	0.66	0.56	0.56
1.2.2.	kintamoji dedamoji	formulė	(51,00 × Tš) + (1,00 × Tgv) + (0,033 × Tgv.pard)	10.61	(51,00 × Tš) + (1,00 × Tgv) + (0,034 × Tgv.pard)	10.61

Šilumos bazinių kainų skyriaus, vyriausiasis specialistas

Algis Bujenas

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 188706554, Verkių g. 25C-1, Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL UAB „ANYKŠČIŲ ŠILUMA“ ŠILUMOS BAZINĖS KAINOS IR KARŠTO VANDENS KAINOS DEDAMŲJŲ NUSTATYMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-11-07 Nr. O5E-1284
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Algis Bujenauskas, Vyr. specialistas , Šilumos bazinių kainų skyrius
Sertifikatas išduotas	ALGIS BUJENASKAS, Valstybinė energetikos reguliavimo taryba LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-07 12:28:06 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-11-07 12:28:35 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2021-04-02 08:54:57 – 2024-04-01 08:54:57
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Valstybinė energetikos reguliavimo taryba į.k. 188706554 LT", sertifikatas galioja nuo 2020-05-22 11:50:44 iki 2023-05-22 11:50:44
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	4
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.59
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2022-11-07 13:52:00)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2022-11-07 13:52:00 Dokumentų valdymo sistema Avilys