



UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „KAIŠIADORIŲ ŠILUMA“

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 158996646, PVM m.k. LT589966419,
J.Basanavičiaus g. 42, LT-56135 Kaišiadorys. Tel. (+370 346) 51139. El. paštas centras@kaisiluma.lt
Interneto svetainė www.kaisiluma.lt

Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijai
el. p. dokumentai@kaisiadorys.lt

2024-12-30 Nr. SD-495

Į

DĖL UAB „KAIŠIADORIŲ ŠILUMA“ ŠILUMOS TIEKIMO VEIKLOS KOREGUOTO PAJAMŲ LYGIO NUSTATYMO

UAB „Kaišiadorių šiluma“, vadovaudamasi Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2023 m. rugsėjo 28 d. nutarimu Nr. O3E-1412 „Dėl Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2009 m. liepos 8 d. nutarimo Nr. O3-96 „Dėl Šilumos kainų nustatymo metodikos“ pakeitimo“, Šilumos kainų nustatymo metodikos (toliau – Metodika) 58.1 punktu, parengė ir teikia Savivaldybės institucijai koreguoto šilumos tiekimo pajamų bazinio lygio (toliau – Koreguotas pajamų lygis) projektą.

Prašome į artimiausio Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos posėdžio darbotvarkę įtraukti klausimą dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos koreguoto pajamų lygio nustatymo.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – Taryba) 2023 m. balandžio 21 d. nutarimu Nr. O3E-459 „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ šilumos bazinės kainos dedamųjų nustatymo“ nustatė UAB „Kaišiadorių šiluma“ (toliau – Bendrovė) šilumos bazinės kainos dedamąsias, kurios galios iki 2026 m. balandžio 30 d.

Kaišiadorių rajono savivaldybės (toliau – Savivaldybė) taryba 2024 m. kovo 28 d. sprendimu Nr. V17E-56 „Dėl uždarnosios akcinės bendrovės „Kaišiadorių šiluma“ koreguoto šilumos gamybos ir (ar) tiekimo pajamų metinio lygio nustatymo“ nustatė Bendrovės tiekiamos šilumos koreguotą pajamų lygį antriesiems šilumos bazinės kainos galiojimo metams. Nustatytas koreguotas pajamų lygis, šio lygio pastovioji ir kintamoji dalys įsigaliojo 2024 m. gegužės 1 d. ir galios iki 2025 m. kovo 31 d. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 32 straipsnio 11 dalimi ir Metodikos 58.1 papunkčiu, projektas Savivaldybės institucijai turi būti pateiktas likus ne mažiau kaip 3 mėnesiams iki einamojo šilumos tiekimo pajamų lygio galiojimo metų pabaigos.

Šilumos tiekimo pajamų bazinio lygio perskaičiavimui naudotas Tarybos parengtas Šilumos kainų perskaičiavimo modelis (atnaujintas 2024-11-28) pagal Metodikos redakciją, galiojančią nuo 2023 m. spalio 1 d. Modelis skirtas šilumos tiekėjams, kurių šilumos tiekimo veiklos teritorijoje neveikia nepriklausomi šilumos gamintojai.

Galiojančios 2024 m. gruodžio mėn. šilumos kainos dedamosios (be papildomos dedamosios, kuri galios iki 2025 m. balandžio 30 d.) ir apskaičiuotos projekcinės šilumos kainos dedamosios pateikiamos 1 lentelėje. Skaičiuojant projekcinę šilumos kainą, taikoma 2024 m. gruodžio mėn. šilumos kainos skaičiavimuose taikyta vidutinė svertinė kuro technologijai kaina (26,35 Eur/MWh). Vidutinė svertinė kuro kaina kiekvieną mėnesį keičiasi, pakitus kuro, naudojamo šilumai gaminti, kainoms.

1 lentelė. 2024 m. gruodžio mėn. galiojančios ir projekcinės šilumos kainos dedamųjų palyginimas, ct/kWh (be PVM).

Eil. Nr.	Šilumos kainos dedamosios	Galiojanti šilumos kaina, ct/kWh	Projekcinė šilumos kaina, ct/kWh	Pokytis (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Šilumos kaina (1.1 +1.2+1.3-1.4)	8,90	8,04	-0,86
1.1.	Šilumos (produkto) gamybos kainos dedamoji	6,11	6,13	+0,02
1.2.	Šilumos perdavimo kainos dedamoji	2,47	2,44	-0,03
1.3.	Mažmeninio aptarnavimo kaina	0,32	0,27	-0,05
1.4.	Papildoma dedamoji	-	-0,80	-0,80

Po šilumos kainos dedamųjų perskaičiavimo projekcinė 2024 m. gruodžio mėn. šilumos kaina, palyginus su nustatyta gruodžio mėnesio kaina, mažėja -0,86 ct/kWh (-9,7 proc.) nuo 8,90 ct/kWh iki 8,04 ct/kWh.

1. Pajamų lygio koregavimas

Koreguoto šilumos tiekimo pajamų bazinio lygio ataskaitinis laikotarpis – dvylika paskutinių mėnesių, einančių du mėnesiai prieš Koreguoto pajamų lygio projekto pateikimą, t.y. nuo 2023 m. lapkričio 1 d. iki 2024 m. spalio 31 d. (Metodikos 3.5. papunktis).

1.1. Pajamų bazinio lygio pastoviosios dalies koregavimas

Pajamų bazinio lygio pastoviojoje dalyje įvertintos pastoviosios sąnaudos ir investicijų grąža koreguojamos atsižvelgiant į infliacijos koeficiento, ilgalaikio turto vienetų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų pokytį, investicijų grąžos pokytį dėl investicijų grąžos normos pokyčio, darbo užmokesčio sąnaudų ir su darbo santykiais susijusių privalomųjų mokesčių įmokų sąnaudų pokyčius, kitus, nuo ūkio subjekto valios nepriklausančių veiksnių nulemtus, neišvengiamus sąnaudų pokyčius. Pastoviosios sąnaudos ir investicijų grąža koreguojamos vadovaujantis Metodikos 71 punktu.

1.1.1. Infliacijos koeficiento įtakos skaičiavimas

Pagal Metodikos 71.1 papunktį, infliacijos koeficientas nustatomas kaip Valstybės duomenų agentūros skelbiamas Koreguoto pajamų lygio ataskaitinio laikotarpio infliacijos dydis

(infliacijos dydžiu laikomas vidutinis metinis vartotojų kainų indekso pokytis), sumažintas efektyvumo rodikliu, kuris yra lygus 1 proc.

Bendrovės projekte Koreguoto pajamų lygio ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio (2024 m. spalio) vartotojų kainų indeksas (153,4152 vnt.) lyginamas su paskutinio koregavimo ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio (2023 m. gruodis) vartotojų kainų indeksu (151,5966 vnt.). Taikant nurodytus vartotojų kainų indeksus, apskaičiuotas vidutinis metinis (metai palyginti su ankstesniais metais) vartotojų kainų pokytis yra 1,0120 vnt. dalys. Praėjusio koregavimo metu taikytas vartotojų kainų pokytis -0,0179. Apskaičiuotas infliacijos koeficientas (vnt. dalimis) sudaro -0,0159 $(-0,0179 + (153,4152/151,5966 - 1) \cdot 0,01)$.

Dėl infliacijos koeficiento įtakos pajamų bazinio lygio pastoviosios sąnaudos ir investicijų grąža mažėja 3,631 tūkst. Eur.

1.1.2. Investicijų grąžos pokyčio dėl investicijų grąžos normos pokyčio skaičiavimas

Investicijų grąžos norma apskaičiuojama vadovaujantis WACC metodika, taikant šilumos gamybos ir šilumos perdavimo paslaugoms priskirtą reguliuojamo turto likutinę vertę (mažmeninio aptarnavimo paslaugai – pastoviasios sąnaudas), nustatytas pajamų bazinio lygio skaičiavimo metu. Taikant apskaičiuotą 7,43 proc. investicijų grąžos normą, nuo šilumos pajamų bazinio lygio skaičiavimuose įvertinto reguliuojamo turto vertės ir mažmeninio aptarnavimo sąnaudų sumos suskaičiuota 163,503 tūkst. Eur investicijų grąža. Investicijų grąžos apimtis, lyginant su šilumos pajamų bazinio lygio skaičiavimuose įvertinta investicijų grąža, didėja +70,359 tūkst. Eur.

1.1.3. Personalo sąnaudų pokyčio skaičiavimas

Pagal Metodikos 71.7 papunktį Šilumos bazinės kainos pastoviosios sąnaudos koreguojamos dėl darbo užmokesčio sąnaudų ir su darbo santykiais susijusių privalomųjų mokestinių įmokų sąnaudų pokyčio. Bendrovės 2024 m. III ketv. faktinis vidutinis darbo užmokestis (mėnesinis) yra 1849,50 Eur¹. Bendrovė planuoja 5 proc. vidutinio darbo užmokesčio sąnaudų, numatytų baziniame pajamų lygyje, pokytį, kuris neviršija Finansų ministerijos prognozuojamo vidutinio darbo užmokesčio pokyčio (+7,6 proc.) ateinantiems vieneriems metams. Darbo užmokesčio ir privalomųjų su darbo santykiais susijusių mokestinių įmokų sąnaudų pokytis, įvertinus ne didesnę nei LR Finansų ministerijos prognozuojamą realaus vidutinio mėnesinio bruto darbo užmokesčio pokytį, planuojamas +53,674 tūkst. Eur.

Perskaičiuotos pastoviosios sąnaudos ir investicijų grąža sudaro 1 779 092 Eur. Apskaičiuotas pajamų bazinio lygio pastoviųjų sąnaudų ir investicijų grąžos pokytis + 11,1 proc.

1.2. Pajamų bazinio lygio kintamosios dalies koregavimas

¹ Valstybės duomenų agentūros skelbiamas garo tiekimo ir oro kondicionavimo veiklos 2024K3 darbo užmokestis (mėnesinis) 2149,3 Eur.

Pajamų bazinio lygio kintamoji dalis nekoreguojama, nesant šilumos kiekių ir (ar) kuro technologijai struktūros pokyčių.

1.3. Investicijų gražos vertinimas

Bendrovės skaičiavimais, Bendrovės 2022–2023 m. vidutinė faktinė investicijų graža neviršijo reguliuojančios institucijos nustatytos investicijų gražos. Atsižvelgiant į tai, Bendrovė investicijų gražos nekoreguoja.

2. Pajamų lygio papildomos dalies nustatymas

Skaičiuojant būsimo laikotarpio šilumos kainos dedamąsias, vertinamas šilumos vieneto kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų kintamųjų sąnaudų dydžių neatitikimas.

Projekte Bendrovė įvertino 2023 m. sausio 1 d. - 2023 m. gruodžio 31 d. laikotarpio šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų technologiniam kurui įsigyti skirtumą. Minėtu laikotarpiu technologinio kuro įsigijimo sąnaudų skirtumas tarp faktiškai patirtų sąnaudų (1758,0 tūkst. Eur), įvertinus ribojimus šilumos kainoje nustatytais lyginamaisiais kuro sąnaudų, nuostolių dydžio rodikliais ir šilumos kainoje įskaitytų sąnaudų kurui įsigyti dydžio (1799,5 tūkst. Eur) yra 41,5 tūkst. Eur. Šią sumą paskirsčius baziniam realizuotinam šilumos kiekiui (35,750 tūkst. MWh) šilumos kaina mažėja 0,12 ct/kWh.

Bendrovė palygino faktiškai suvartotų kuro rūšių, kurios įsigyjamoms ne iš energijos išteklių biržos (gamtinių dujų, suskystintų naftos dujų) kainas su Tarybos internetiniame puslapyje skelbiamomis kuro (žaliavos) metinėmis rinkos kainomis ir, pritaikiusi šių kuro rūšių kainų ribojimus, suskaičiavo 126,3 tūkst. Eur vartotojams grąžintiną sąnaudų kurui sumą. Šią sumą paskirsčius baziniam realizuotinam šilumos kiekiui, šilumos kaina mažėja 0,35 ct/kWh.

Bendrovė Projekte įvertino 2023 m. sausio 1 d. - 2023 m. gruodžio 31 d. laikotarpio šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų elektros energijos technologinėms reikmėms įsigyti skirtumą. Minėtu laikotarpiu elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudų skirtumas tarp faktiškai patirtų sąnaudų (56,0 tūkst. Eur), įvertinus ribojimus šilumos kainoje nustatytais rodikliais ir šilumos kainoje įskaitytų sąnaudų elektros energijos technologinėms reikmėms įsigyti dydžio (179,2 tūkst. Eur) yra 123,2 tūkst. Eur. Šią sumą paskirsčius baziniam realizuotinam šilumos kiekiui šilumos kaina mažėja 0,34 ct/kWh.

Paskutiniame šilumos kainos perskaičiavime nustatytos papildomos dedamosios (0,37 ct/kWh), kuri galiojo nuo 2023 m. liepos 1 d. iki 2024 m. birželio 30 d., liko nepadengta 5,3 tūkst. Eur kuro sąnaudų suma. Nepadengtų sąnaudų dydžio dedamoji yra 0,01 ct/kWh.

Papildomos dedamosios (1,09 ct/kWh), apskaičiuotos praėjusio šilumos kainos dedamųjų nustatymo metu vertinimas neatliekamas, kadangi kainos dedamosios galiojimo laikotarpis – nepasibaigęs.

Dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų teigiamo skirtumo gautų pajamų sumą (iš viso 285,7 tūkst. Eur), paskirsčius baziniam realizuotinam šilumos kiekiui (35,750 tūkst. MWh), apskaičiuota papildoma šilumos kainos dedamoji, mažinanti šilumos kainą 0,80 ct/kWh.

PRIDEDAMA. Šilumos kainų perskaičiavimo modelis (Excel formatu).

Direktorė

Rugilė Červokienė

ORIGINALAS NEBUS SIUNČIAMAS