

Број: 778/2015-Д-02/2
779/2015-Д-02/2
Датум: 11.12.2015.

„РОДГАС“ а.д.

24300 Бачка Топола
Маршала Тита 61

ПРЕДМЕТ: Одлука о давању сагласности на Одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање и Одлука о цени приступа систему за дистрибуцију природног гаса

Уважени,

У прилогу Вам достављамо Одлуку о давању сагласности на Одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање и Одлуку о цени приступа систему за дистрибуцију природног гаса (са Образложењима) које је Савет Агенције за енергетику Републике Србије донео на седници од 11. децембра 2015. године.

С поштовањем,

ПРЕДСЕДНИК САВЕТА

Лјилјана Маћић


На основу члана 39. став 1. и члана 92. став 1, а у вези са чланом 88. став 2. тачка 8) Закона о енергетици („Службени гласник РС”, број 145/14),

Савет Агенције за енергетику Републике Србије, на 316. седници од 11. децембра 2015. године, донео је

ОДЛУКУ

I

Даје се сагласност на Одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање број 1061/2015, коју је донео Извршни директор Акционарског друштва за развој, одржавање гасне мреже и дистрибуцију гаса „РОДГАС“ а.д, Бачка Топола, 27. новембра 2015. године.

II

Ову одлуку објавити у „Службеном гласнику Републике Србије“ и на сајту Агенције за енергетику Републике Србије (www.aers.rs).

Број 799/2015-Д-И/2
У Београду, 11. децембра 2015. године

Савет Агенције за енергетику Републике Србије

ПРЕДСЕДНИК САВЕТА

Ђубо Мађић



Број: 778/2015-Д-02/1

Датум: 04.12.2015.

СЈ/АП/ГТ

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ уз сагласност на Одлуку „Родгас“ ад, Бачка Топола о цени природног гаса за јавно снабдевање

„Родгас“ ад, Бачка Топола, доставило је 04.12.2015. године Агенцији за енергетику Републике Србије захтев за давање сагласности на одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање (допис заведен у Агенцији под бројем 778/2015-Д-02/1 од 04.12.2015. године).

У захтеву су утврђене следеће цене природног гаса за крајње купце исказане према утврђеној Методологији за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање („Службени гласник РС“, број 75/14) и то:

Категорије купаца	Групе купаца	Тарифа „енергент“ (дин/м ³)	Тарифа „капацитет“ (дин/м ³ /дан/година)	Тарифа „накнада по месту испоруке“ (дин/место испоруке/година)
Категорија 1 p < 6 bar	Мала потрошња	42,97		1.004,80
	Ванвршна потрошња К1	40,07	169,51	1.004,80
	Равномерна потрошња К1	40,07	205,83	1.004,80
	Неравномерна потрошња К1	40,07	242,16	1.004,80
Категорија 2 6 ≤ p ≤ 16 bar	Ванвршна потрошња К2	38,66	130,78	10.048,03
	Равномерна потрошња К2	38,66	158,81	10.048,03
	Неравномерна потрошња К2	38,66	186,83	10.048,03

ЕНЕРГЕТСКО-ТЕХНИЧКА АНАЛИЗА

Тарифни елементи за јавно снабдевање

Тарифни елемент „енергент“ – 1.370.700 м³ је укупна количина природног гаса планирана за јавно снабдевање Родгас А.Д. Бачка Топола у 2015. години и износи по групама купаца:

Мала потрошња укупно:	802.156 м ³
Мала потрошња домаћинства:	650.597 м ³
Мала потрошња остали:	151.559 м ³

Ванвршна потрошња K1:	0 m ³
Равномерна потрошња K1:	93.967 m ³
Неравномерна потрошња K1:	458.577 m ³
Ванвршна потрошња K2:	0 m ³
Равномерна потрошња K2:	0 m ³
Неравномерна потрошња K2:	16.000 m ³

Тарифни елемент „енергент“ за 2015 годину је за 84,4 % мањи него приликом претходног одобравања цена када је износио 8.771.953 m³ што је било остварење у 2013. години. Највећи део смањења је услед тога што су места испоруке у категорији 2 изгубила право на јавно снабдевање од 01. јануара 2015. године. Значајно је такође смањене потрошње природног гаса у групама Мала потрошња и Неравномерна потрошња K1, јер дистрибуција природног гаса у Пећинцима више није у надлежности Родгас А.Д. Бачка Топола, а дошло је и до смањења потрошње природног гаса за грејање у Бачкој Тополи.

Тарифни елемент „капацитет“ – 15.384 m³/дан је укупан капацитет природног гаса планиран да се обрачуна за јавно снабдевање у 2015. години и износи по групама купаца:

Мала потрошња укупно:	9.569 m ³ /дан
Ванвршна потрошња K1:	0 m ³ /дан
Равномерна потрошња K1:	904 m ³ /дан
Неравномерна потрошња K1:	4.476 m ³ /дан
Ванвршна потрошња K2:	0 m ³ /дан
Равномерна потрошња K2:	0 m ³ /дан
Неравномерна потрошња K2:	435 m ³ /дан

Тарифни елемент "капацитет" за 2015 годину израчунат на основу количина природног гаса током 2014. године за места испоруке која имају право на јавно снабдевање у 2015. години. Тарифни елемент "капацитет" је за 77,7% мањи него приликом претходног одобравања цена када је износио 69.038 m³/дан и био је израчунат на основу количина природног гаса у 2012. години, у току које фебруар био најхладнији месец у последњих 20 година. Због тога је сада капацитет за групу купаца Мала потрошња знатно мањи него приликом претходног одобравања цена за јавно снабдевање. Део

смањења капацитета је зато што дистрибуција природног гаса у Пећинцима више није у надлежности Родгас А.Д. Бачка Топола. Ипак, највећи део смањења је услед с услед тога што су места испоруке у категорији 2 изгубила право на јавно снабдевање од 01. јануара 2015. године.

Тарифни елемент „место испоруке“ – 1.249_ за јавно снабдевање је израчунат као средња вредност активних места испоруке на почетку и на крају 2015. године и за 7 је мањи у односу на претходно одобравање цена за које су се користили подаци из 2013. године. Број места испоруке износи по групама купаца:

Мала потрошња укупно:	1.218 (1.149 домаћинства и 69 остали)
Ванвршна потрошња К1:	0
Равномерна потрошња К1:	4
Неравномерна потрошња К1:	26
Ванвршна потрошња К2:	0
Равномерна потрошња К2:	0
Неравномерна потрошња К2:	1

ЕКОНОМСКО - ФИНАНСИЈСКА АНАЛИЗА

Економско – финансијска анализа предметне одлуке о цени природног гаса за јавно снабдевање односи се на анализу сваког појединачног елемента максимално одобреног прихода за енергетску делатност јавног снабдевања природним гасом а према Методологији за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање („Службени гласник РС“, број 75/14).

Регулаторни период је 2015. година.

Јавни снабдевач је у складу са чланом 18. Закона о енергетици („Службени гласник РС“, број 145/14) у својим рачуноводственим интерним обрачунима исправно извршио раздвајање рачуна по делатностима за претходне регулаторне периоде (закључно са 2014. годином) и сачинио годишње билансе стања и билансе успеха за сваку делатност појединачно.

Оперативни трошкови

Економско – финансијска анализа оперативних трошкова уважила је пројектовану стопу инфлације за 2015. годину од 4,0%, као и да је планирана продаја количина природног гаса у регулаторном периоду мања у односу на остварење у претходној години за 84,7%, а што све има утицаја на планиране оперативне трошкове у регулаторном периоду.

Укупни оперативни трошкови у регулаторном периоду планирани су у износу од 1.156.000 динара (за 70,2 % мање у односу на остварење у 2014. години). Разлог оволиког смањења

оперативних трошкова лежи у смањењу трошкова зарада због преаспделе запослених између делатности снабдевање и јавно снабдевање. Структура оперативних трошкова је приказана у следећој табели:

(у 000 динара)

Р/Б	Позиција	2010		2011		2012	
		Остварено	Оправдано	Остварено	Оправдано	Остварено	Оправдано
1	2	5	6	7	8	9	10
1.	Трошкови материјала и енергије	159	159	174	174	177	177
1.1.	Трошкови материјала за израду						
1.2.	Трошкови осталог материјала (режијског)	89	89	83	83	92	92
1.3.	Трошкови горива и енергије	70	70	92	92	85	85
1.4.	Трошкови резервних делова						
1.5.	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара						
1.49	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	2.349	2.287	2.517	2.442	2.883	2.799
2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	1.889	1.889	2.021	2.021	2.188	2.188
2.2.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	335	335	361	361	391	391
2.3.	Трошкови накнада по уговору о делу	21	21	21	21	23	23
2.4.	Трошкови накнада по ауторским уговорима						
2.5.	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима						
2.6.	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора						
2.7.	Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора						
2.8.	Остали лични расходи и накнаде	104	42	114	39	281	197
3.	Трошкови производних услуга	287	215	310	240	323	245
3.1.	Трошкови услуга на изради учинака						
3.2.	Трошкови транспортних услуга	60	60	42	42	48	48
3.3.	Трошкови услуга одржавања	23	23	38	38	9	9
3.4.	Трошкови закупнина	179	107	196	126	224	146
3.5.	Трошкови сајмова						
3.6.	Трошкови рекламе и пропаганде	5	5	1	1	1	1
3.7.	Трошкови истраживања						
3.8.	Трошкови развоја који се не капитализују						
3.9.	Трошкови осталих услуга	20	20	33	33	41	41
4.	Нематеријални трошкови	1.296	1.227	1.230	1.230	1.351	1.351
4.1.	Трошкови непроизводних услуга	318	260	275	275	440	440
4.2.	Трошкови репрезентације	57	46	58	58	48	48
4.3.	Трошкови премија осигурања	37	37	30	30	59	59
4.4.	Трошкови платног промета	244	244	299	299	382	382
4.5.	Трошкови чланадина	16	16	17	17	24	24
4.6.	Трошкови пореза	53	53	73	73	81	81
4.7.	Трошкови доприноса						
4.8.	Остали нематеријални трошкови	571	571	478	478	317	317
5.	Део резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених а који се исплаћују у регулаторном периоду						
6.	Укупно (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	4.091	3.888	4.231	4.086	4.734	4.572

(у 000 динара)

Р/Б	Позиција	2013		2014		Планирано 2015	Индекс
		Остварено 11	Оправдано 12	Остварено 13	Оправдано 14		
						15	16 (15 / 14)
1.	Трошкови материјала и енергије	142	142	141	141	47	33,3%
1.1.	Трошкови материјала за израду						
1.2.	Трошкови осталог материјала (режијског)	51	51	43	43	27	62,3%
1.3.	Трошкови горива и енергије	91	91	72	72	20	27,6%
1.4.	Трошкови резервних делова			1	1	0	29,1%
1.5.	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара			25	25		
2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	2.385	2.304	2.399	2.336	673	28,8%
2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	1.917	1.917	1.951	1.951	548	28,1%
2.2.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	343	343	346	346	97	28,0%
2.3.	Трошкови накнада по уговору о делу	23	23	18	18	5	27,6%
2.4.	Трошкови накнада по ауторским уговорима						
2.5.	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима						
2.6.	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора						
2.7.	Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора						
2.8.	Остали лични расходи и накнаде	102	21	84	21	23	108,6%
3.	Трошкови производних услуга	501	422	718	422	196	46,4%
3.1.	Трошкови услуга на изради учинака						
3.2.	Трошкови транспортних услуга	49	49	428	214	115	53,7%
3.3.	Трошкови услуга одржавања	21	21	25	25	7	27,9%
3.4.	Трошкови закупнина	219	141	234	153	64	41,9%
3.5.	Трошкови сајмова						
3.6.	Трошкови рекламе и пропаганде	7	6	2	1	0	9,4%
3.7.	Трошкови истраживања						
3.8.	Трошкови развоја који се не капитализују						
3.9.	Трошкови осталих услуга	205	205	29	29	10	33,6%
4.	Нематеријални трошкови	1.217	1.217	821	821	241	29,3%
4.1.	Трошкови непроизводних услуга	696	696	341	341	111	32,5%
4.2.	Трошкови репрезентације	65	65	48	48	11	23,4%
4.3.	Трошкови премија осигурања	56	56	40	40	11	28,2%
4.4.	Трошкови платног промета	300	300	227	227	62	27,3%
4.5.	Трошкови чланарина	19	19	50	50	14	27,3%
4.6.	Трошкови пореза	20	20	20	20	5	27,3%
4.7.	Трошкови доприноса						
4.8.	Остали нематеријални трошкови	61	61	95	95	26	27,4%
5.	Део резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених а који се исплаћују у регулаторном периоду			162	162		
6.	Укупно (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	4.245	4.085	4.241	3.882	1.156	29,8%

Као полазна основа за оцену оправданости оперативних трошкова у регулаторном периоду коришћени су остварени оперативни трошкови у претходним годинама а чију оправданост је ценила Агенција. У односу на остварене оперативне трошкове који су исказани у годишњим билансима успеха за енергетску делатност јавног снабдевања природним гасом за претходне године, кориговани су следећи оперативни трошкови који нису у директној функцији обављања предметне енергетске делатности или чији се износ не може оценити као оправдан:

2010. година:

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 62.000 динара;
- „Трошкови закупа“ су умањени за износ од 72.000 динара;
- „Трошкови непроизводних услуга“ су умањени за износ од 58.000 динара.
- „Трошкови репрезентације“ су умањени за износ од 11.000 динара.

2011. година:

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 75.000 динара;
- „Трошкови закупа“ су умањени за износ од 70.000 динара.

2012. година:

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 84.000 динара;
- „Трошкови закупа“ су умањени за износ од 78.000 динара.

2013. година:

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 81.000 динара;
- „Трошкови закупа“ су умањени за износ од 78.000 динара.
- „Трошкови рекламе и пропаганде“ су умањени за износ од 1.000 динара.

2014. година:

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 63.000 динара;
- „Трошкови закупа“ су умањени за износ од 81.000 динара;
- „Трошкови транспортних услуга“ су умањени за износ од 214.000 динара;
- „Трошкови рекламе и пропаганде“ су умањени за износ од 1.000 динара.

Економско – финансијска анализа појединачних оперативних трошкова у регулаторном периоду нарочито је фокусирана на трошкове код којих је предвиђена значајнија промена у односу на остварења у претходним годинама и који су планирани у значајнијем апсолутном износу, а то су:

- „Трошкови непроизводних услуга“ планирани су у регулаторном периоду у износу од 32.000 динара (за 147,0% више у односу на остварење у 2014. години). Планирани раст трошкова резултат је раста планираних трошкова адвокатских услуга услед већег броја судских спорова.

На основу свега напред наведеног, предложени оперативни трошкови у регулаторном периоду се могу сматрати оправданим и прихватљивим.

Трошкови амортизације

Трошкови амортизације у регулаторном периоду планирани су у износу од 108.000 динара и у целини се односе на планиране трошкове амортизације постојећих средстава.

На основу свега напред наведеног, предложени трошкови амортизације у регулаторном периоду се могу сматрати оправданим и прихватљивим.

План улагања

Улагања нису планирана у регулаторном периоду. У претходним регулаторним периодима нису реализована улагања.

Трошкови набавке природног гаса

Трошкови набавке природног гаса, укључујући и све зависне трошкове набавке, у регулаторном периоду планирани су у износу од 44.178.060 динара.

Трошкови набавке природног гаса у регулаторном периоду планирани су на основу планске набавне цене природног гаса за јавно снабдевање у износу од 32,23 дин/м³.

На основу свега напред наведеног, предложени трошкови набавке природног гаса у регулаторном периоду се могу сматрати оправданим и прихватљивим.

Трошкови коришћења дистрибутивног система природног гаса

Трошкови коришћења дистрибутивног система природног гаса у регулаторном периоду планирани су у износу од 10.483.000 динара.

Трошкови коришћења дистрибутивног система природног гаса у регулаторном периоду планирани су по основу коришћења дистрибутивног система на који су прикључени купци које снабдева јавни снабдевач.

На основу свега напред наведеног, предложени трошкови коришћења дистрибутивног система природног гаса у регулаторном периоду се могу сматрати оправданим и прихватљивим.

Пословна добит

Пословна добит у регулаторном периоду планирана је у износу од 1.197.000 динара.

Процент пословне добити у регулаторном периоду планиран је у висини од 2%, а што је у складу са Методологијом.

На основу свега напред наведеног, предложена пословна добит у регулаторном периоду се може сматрати оправданом и прихватљивом.

Остали приходи

Остали приходи у регулаторном периоду планирани су и износу од 200.000 динара и односе се на приходе од наплате судских трошкова. У претходним регулаторним периодима остали приходи исказани су у 2014. години у износу од 169.000 динара и односе се на наплаћене судске трошкове.

Корекциони елемент

Корекциони елемент обрачунат у складу са Методологијом за претходне регулаторне периоде (закључно са 2014. годином) износи 19.507.000 динара од чега је у максимално одобрени приход у регулаторном периоду укључен корекциони елемент у износу од 2.926.000 динара (15% од обрачунатог), док ће остатак обрачунатог корекционог елемента у износу од 16.581.000 динара бити укључен у максимално одобрени приход у наредним регулаторним периодима. Корекциони елемент потиче из трошкова набавке природног гаса (у појединим месецима 2014. године реализована набавна цена природног гаса за јавно снабдевање била је виша од планске набавне цене на основу којих су обрачунаване цене за јавно снабдевање).

На основу свега напред наведеног, корекциони елемент за претходне регулаторне периоде обрачунат је у складу са Методологијом и може се сматрати оправданим и прихватљивим.

МАКСИМАЛНО ОДОБРЕНИ ПРИХОД

Максимално одобрени приход подносиоца захтева за енергетску делатност јавног снабдевања природним гасом приказан је у следећој табели:

(у 000 динара)

Редн и број	Позиција	Скраћенице	Остварено					Планирано 2015
			2010	2011	2012	2013	2014	
1.	Оперативни трошкови	ОТ _г	3.887	4.086	4.572	4.085	3.882	1.156
2.	Трошкови амортизације	А _г	113	102	109	81	101	108
3.	Трошкови набавке природног гаса	НПГ _г	176.441	245.999	298.966	323.718	362.742	44.178
4.	Трошкови коришћења дистрибутивног система	ТД _г	21.505	32.436	38.305	38.220	37.327	10.483
5.	Пословна добит	ПД _г	4.149	5.837	7.079	7.607	8.357	1.197
6.	Остали приходи	ОП _г				62	169	200
7.	Корекциони елемент	КЕ _г	1.374	3.390	4.908	6.695	5.596	2.926
8.	Максимално одобрени приход:	МОП_г	207.469	291.850	353.940	380.344	417.837	59.848

ЦЕНА ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ

Ради сагледавања економско – финансијских ефеката који су последица промене цене природног гаса за јавно снабдевање, у наставку је приказан упоредни преглед постојећих и нових просечних цена природног гаса за јавно снабдевање:

Категорије купаца	Групе купаца	Просечне постојеће цене у дин/м ³	Просечне нове цене у дин/м ³	Индекс
Категорија 1 $p < 6 \text{ bar}$	Мала потрошња	41,35	44,50	107,6
	Ванвршна потрошња К1	37,34		
	Равномерна потрошња К1	37,26	42,10	113,0
	Неравномерна потрошња К1	39,06	42,49	108,8
Категорија 2 $6 \leq p \leq 16 \text{ bar}$	Ванвршна потрошња К2			
	Равномерна потрошња К2	36,59		
	Неравномерна потрошња К2	37,92	44,37	117,0
Просечна цена у дин/м ³		37,90	43,66	115,2

Напомена: Просечна цена прерачуната у дин/м³ која је приказана у табели има искључиво информативни карактер (ради упоредивости података).