

АГЕНЦИЈА ЗА ЕНЕРГЕТИКУ
РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ
Број: 535/2017-Д-02
536/2017-Д-02
Београд, 29.09.2017. год.

ЈП „ГАС- РУМА“, Рума

У вези вашег захтева за давањем сагласности на Одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање број 393 и Одлуку о цени приступа систему за дистрибуцију природног гаса број 394, од 1. септембра 2017. године, у прилогу достављамо Одлуке ове Агенције, од 29. септембра 2017. године, којима се даје сагласност на ваше одлуке, на даљу надлежност, у складу са Законом о енергетици („Службени гласник РС“, број 145/14).

Прилог:

Одлуке о давању сагласности



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 381. седници од 29. септембра 2017. године, донео је

ОДЛУКУ

I

Даје се сагласност на Одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање број 393, коју је донео Надзорни одбор ЈП „ГАС- РУМА“, Рума, на седници од 1. септембра 2017. године.

II

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

Број 536/2017-Д-02/1
У Београду, 29. септембра 2017. године

Савет Агенције за енергетику Републике Србије



Број: 536/2016-Д-02

Датум: 07.09.2017.

ТЂ/АП/АВ

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ уз сагласност на Одлуку ЈП „Гас-Рума“, Рума о цени природног гаса за јавно снабдевање

ЈП „Гас-Рума“, Рума, доставило је 07.09.2017. 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 536/2017-Д-02 од 07.09.2017. године).

ЈП „Гас-Рума“, Рума је у претходном поступку, пре достављања поменутог захтева, извршило више корекција обрачуна и доставио Агенцији сва тражена образложења, документацију и додатне податке.

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“ бр. 75/14, 105/16, 108/16 и 29/17) 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	36,33		1.680,33
	Ванвршна потрошња К1	33,06	129,11	1.680,33
	Равномерна потрошња К1	33,06	274,36	1.680,33
	Неравномерна потрошња К1	33,06	322,78	1.680,33
Категорија 2 6 ≤ p ≤ 16 bar	Ванвршна потрошња К2	31,86	117,69	16.803,29
	Равномерна потрошња К2	31,86	250,10	16.803,29
	Неравномерна потрошња К2	31,86	294,23	16.803,29

ЕНЕРГЕТСКО-ТЕХНИЧКА АНАЛИЗА

Тарифни елементи

Тарифни елемент „енергент“ - 6.969.331 м³ је 53% мањи од 14.985.987 м³ што је био претходни тарифни елемент „енергент“, који је представљао количине природног гаса испоручене купцима на јавном снабдевању у 2013. години. Тарифни елемент „енергент“ је смањен јер су сви купци са годишњом потрошњом већом од 100.000 м³ изгубили право на јавно снабдевање од 01.01.2015. године, а дошло је и до смањења потрошње природног гаса у групи Мала потрошња од 12%. Тарифни елемент „енергент“ је правилно израчунат и износи:

Категорија 1:

Мала потрошња	4.990.027 м ³ (4.378.298 м ³ домаћинства и 611.729 м ³ остали)
Ванвршна потрошња К1	760.252 м ³
Равномерна потрошња К1	235.208 м ³
Неравномерна потрошња К1	404.318 м ³

Категорија 2:

Ванвршна потрошња K2	72.410 m ³
Равномерна потрошња K2	0 m ³
Неравномерна потрошња K2	507.116 m ³

Тарифни елемент „капацитет“ – 78.137 m³/дан/год. је 44% мањи него приликом претходног одобравања цена када је износио 139.976 m³/дан и био је израчунат на основу количина природног гаса у 2012. години, у току које је 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, а на укупно смањење је утицало и то што су сви купци са годишњом потрошњом већом од 100.000 m³ изгубили право на јавно снабдевање од 01.01.2015. године. Тарифни елемент капацитет је правилно израчунат и износи:

Категорија 1:

Мала потрошња	50.495 m ³ /дан/год.
Ванвршна потрошња K1	10.471 m ³ /дан/год.
Равномерна потрошња K1	1.096 m ³ /дан/год.
Неравномерна потрошња K1	4.492 m ³ /дан/год.

Категорија 2:

Ванвршна потрошња K2	5.866 m ³ /дан/год.
Равномерна потрошња K2	0 m ³ /дан/год.
Неравномерна потрошња K2	5.717 m ³ /дан/год.

Тарифни елемент „место испоруке“ – 7.030 за јавно снабдевање је израчунат као средња вредност броја планираног броја активних прикључака на почетку и на крају 2017. године и за 62 или 0,9% је већи у односу на претходно одобравање цена за које су се користили подаци из 2013. године. Тарифни елемент „место испоруке“ износи по групама:

Категорија 1:

Мала потрошња	6.926 (6.672 домаћинства и 254 остали)
Ванвршна потрошња K1	39
Равномерна потрошња K1	5
Неравномерна потрошња K1	44

Категорија 2:

Ванвршна потрошња K2	5
Равномерна потрошња K2	0
Неравномерна потрошња K2	11

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.

Регулаторни период је 2017. 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 2015. годином) и сачинио годишње билансе стања и билансе успеха за сваку делатност појединачно.

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

(у 000 динара)

Редни број	Позиција	Скраћенице	Остварено						Планирано 2017
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	
1.	Оперативни трошкови	ОТ _т	7.339	8.506	9.567	10.025	11.379	12.136	11.601
2.	Трошкови амортизације	А _т	257	240	231	262	220	210	454
3.	Трошкови набавке природног гаса	НПГ _т	436.148	495.365	522.349	553.079	592.571	262.993	182.387
4.	Трошкови коришћења дистрибутивног система	ТД _т	57.420	69.711	81.273	76.695	75.272	45.932	57.095
5.	Пословна добит	ПД _т	10.324	11.871	12.725	13.254	14.006	7.166	5.271
6.	Остали приходи	ОП _т				849	878	764	417
7.	Корекциони елемент	КЕ _т	4.692	7.860	10.089	10.254	7.707	30.645	7.181
8.	Максимално одобрени приход:	МОП _т	516.180	593.553	636.234	662.720	700.277	358.319	263.573

Оперативни трошкови

Економско – финансијска анализа оперативних трошкова уважила је пројектовану стопу инфлације за 2017. годину од 3,0%, као и да је планирана продаја количина природног гаса у регулаторном периоду мања у односу на остварење у претходној години за 10,4%, а што све има утицаја на планиране оперативне трошкове у регулаторном периоду.

Укупни оперативни трошкови у регулаторном периоду планирани су у износу од 11.601.000 динара (за 4,4% мање у односу на остварење у 2015. години). 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	3	4	5	6	7	8
1.	Трошкови материјала и енергије	330	330	345	345	382	382
1.1.	Трошкови материјала за израду	9	9	2	2	2	2
1.2.	Трошкови осталог материјала (режијског)	205	205	222	222	264	264
1.3.	Трошкови горива и енергије	116	116	121	121	116	116
2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	5.898	5.697	6.766	6.552	7.528	7.309
2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	4.468	4.468	5.278	5.278	5.813	5.813
2.2.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	857	857	1.020	1.020	1.128	1.128
2.3.	Трошкови накнада по уговору о делу						
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 члановима управног и надзорног одбора	54	54	52	52	79	79
2.8.	Остали лични расходи и накнаде	519	318	416	202	508	289
3.	Трошкови производних услуга	389	389	310	310	403	350
3.1.	Трошкови услуга на изради учинака						
3.2.	Трошкови транспортних услуга	80	80	87	87	86	86
3.3.	Трошкови услуга одржавања	247	247	153	153	205	205
3.4.	Трошкови закупнина			3	3		
3.5.	Трошкови сајмова						
3.6.	Трошкови рекламе и пропаганде	50	50	47	47	106	53
3.7.	Трошкови истраживања						
3.8.	Трошкови развоја који се не капитализују						
3.9.	Трошкови осталих услуга	12	12	20	20	6	6
4.	Нематеријални трошкови	923	923	1.299	1.299	1.526	1.526
4.1.	Трошкови непроизводних услуга	497	497	456	456	539	539
4.2.	Трошкови репрезентације	49	49	53	53	61	61
4.3.	Трошкови премија осигурања	47	47	44	44	37	37
4.4.	Трошкови платног промета	145	145	158	158	185	185
4.5.	Трошкови чланарина					1	1
4.6.	Трошкови пореза	29	29	19	19	20	20
4.7.	Трошкови доприноса						
4.8.	Остали нематеријални трошкови	156	156	569	569	683	683
5.	Део резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених а који се исплаћују у регулаторном периоду						
6.	Укупно (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	7.540	7.339	8.720	8.506	9.839	9.567

(у 000 динара)

Р/Б	Позиција	2013		2014		2015		Планирано 2017	Индекс 16 = (15 / 14)
		Остварено 9	Оправдано 10	Остварено 11	Оправдано 12	Остварено 13	Оправдано 14		
1.	Трошкови материјала и енергије	302	302	206	206	188	188	199	105,9
1.1.	Трошкови материјала за израду	7	7	4	4	3	3		
1.2.	Трошкови осталог материјала (режијског)	185	185	91	91	66	66	74	112,1
1.3.	Трошкови горива и енергије	110	110	108	108	119	119	115	96,6
1.4.	Трошкови резервних делова								
1.5.	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара			3	3			10	
2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	8.196	7.848	7.801	7.453	7.748	7.400	6.929	93,6
2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	6.267	6.267	5.827	5.827	5.821	5.821	5.508	94,6
2.2.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1.226	1.226	1.138	1.138	1.133	1.133	1.078	95,1
2.3.	Трошкови накнада по уговору о делу								
2.4.	Трошкови накнада по ауторским уговорима								
2.5.	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	4	4						
2.6.	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора								
2.7.	Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	123	123	139	139	142	142	153	107,7
2.8.	Остали лични расходи и накнаде	576	228	697	349	652	304	190	62,5
3.	Трошкови производних услуга	200	192	2.015	2.007	2.534	2.062	2.452	118,9
3.1.	Трошкови услуга на изради учинака								
3.2.	Трошкови транспортних услуга	72	72	1.831	1.831	2.361	1.889	2.250	119,1
3.3.	Трошкови услуга одржавања	36	36	84	84	52	52	70	134,6
3.4.	Трошкови закупнина								
3.5.	Трошкови сајмова								
3.6.	Трошкови рекламе и пропаганде	84	76	81	73	96	96	104	108,3
3.7.	Трошкови истраживања								
3.8.	Трошкови развоја који се не капитализују								
3.9.	Трошкови осталих услуга	8	8	19	19	25	25	28	112,0
4.	Нематеријални трошкови	1.683	1.683	1.713	1.713	2.486	2.486	2.021	81,3
4.1.	Трошкови непроизводних услуга	624	624	578	578	890	890	257	28,9

4.2.	Трошкови репрезентације	46	46	77	77	33	33	37	112,1
4.3.	Трошкови премија осигурања	74	74	51	51	106	106	121	114,2
4.4.	Трошкови платног промета	232	232	256	256	261	261	293	112,3
4.5.	Трошкови чланарина							4	
4.6.	Трошкови пореза	23	23	32	32	34	34	27	79,4
4.7.	Трошкови доприноса							1	
4.8.	Остали нематеријални трошкови	684	684	719	719	1.162	1.162	1.281	110,2
5.	Део резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених а који се исплаћују у регулаторном периоду								
6.	Укупно (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	10.381	10.025	11.735	11.379	12.956	12.136	11.601	95,6

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 201.000 динара.

2011. година:

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 214.000 динара.

2012. година:

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 219.000 динара;
- „Трошкови рекламе и пропаганде“ су умањени за износ од 53.000 динара.

2013. година:

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 348.000 динара;
- „Трошкови рекламе и пропаганде“ су умањени за износ од 8.000 динара.

2014. година:

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 348.000 динара;
- „Трошкови рекламе и пропаганде“ су умањени за износ од 8.000 динара.

2015. година

- „Остали лични расходи и накнаде“ су умањени за износ од 348.000 динара;
- „Трошкови транспортних услуга“ су умањени за износ од 472.000 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 транспортних услуга“ планирани су у регулаторном периоду у износу од 2.250.000 динара (за 19,1% више у односу на остварење у 2015. години). Планирано повећање трошкова у регулаторном периоду је резултат виших цена поштанских услуга које јавни снабдевач користи за фактурисање и доставу рачуна за природни гас купцима.

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 454.000 динара (за 6,6% више у односу на остварење у 2015. години).

Трошкови амортизације постојећих средстава у регулаторном периоду планирани су у износу од 451.000 динара, а трошкови амортизације средстава која ће бити активирана у регулаторном периоду планирани су у износу од 3.000 динара.

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

Трошкови набавке природног гаса

Трошкови набавке природног гаса, укључујући и све зависне трошкове набавке, у регулаторном периоду планирани су у износу од 182.387.000 динара.

Трошкови набавке природног гаса у регулаторном периоду планирани су на основу планске набавне цене природног гаса за јавно снабдевање у износу од 26,17 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 57.095.000 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 5.271.000 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 у износу од 417.000 динара (за 45,4% мање у односу на остварење у 2015. години) и примарно се односе на планиране приходе по основу наплаћених трошкова судских спорова. Планирано смањење осталих прихода резултат је чињенице

да је јавни снабдевач престао да обрачунава купцима издавање опомена за плаћање неизмирених обавеза за продати природни гас.

На основу свега напред наведеног, предложени остали приходи у регулаторном периоду се може сматрати оправданим и прихватљивим.

Корекциони елемент

Корекциони елемент обрачунат у складу са Методологијом за претходне регулаторне периоде (закључно са 2015. годином) износи 43.082.000 динара од чега је у максимално одобрен приход у регулаторном периоду укључен корекциони елемент у износу од 7.181.000 динара, док ће остатак обрачунатог корекционог елемента у износу од 35.901.000 динара бити укључен у максимално одобрени приход у наредним регулаторним периодима. Корекциони елемент је примарно последица већих реализованих трошкова набавке природног гаса у 2014. и 2015. години у односу на трошкове набавке природног гаса који су укључени у максимално одобрене приходе на основу којих су утврђене цене природног гаса 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.

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 тарифа и просечних цена природног гаса за јавно снабдевање:

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)	
		Постојеће	Нове	Постојеће	Нове	Постојеће	Нове
Категорија 1 p < 6 bar	Мала потрошња	34,21	36,33			1.079,77	1.680,33
	Ванвршна потрошња K1	31,58	33,06	79,44	129,11	1.079,77	1.680,33
	Равномерна потрошња K1	31,58	33,06	168,81	274,36	1.079,77	1.680,33
	Неравномерна потрошња K1	31,58	33,06	198,59	322,78	1.079,77	1.680,33
Категорија 2 6 ≤ p ≤ 16 bar	Ванвршна потрошња K2	30,70	31,86	72,92	117,69	10.797,66	16.803,29
	Равномерна потрошња K2	30,70	31,86	154,95	250,10	10.797,66	16.803,29
	Неравномерна потрошња K2	30,70	31,86	182,29	294,23	10.797,66	16.803,29

Категорије купаца	Групе купаца	Просечне постојеће цене у дин/м ³	Просечне нове цене у дин/м ³	Индекс
Категорија 1 p < 6 bar	Мала потрошња	35,51	38,66	108,9
	Ванвршна потрошња К1	32,65	34,93	107,0
	Равномерна потрошња К1	33,52	34,38	102,6
	Неравномерна потрошња К1	34,35	36,83	107,2
Категорија 2 6 ≤ p ≤ 16 bar	Ванвршна потрошња К2	31,27	42,56	136,1
	Равномерна потрошња К2	31,40		
	Неравномерна потрошња К2	32,79	35,55	108,4
Просечна цена у дин/м ³		33,30	37,82	113,6

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

AS