

ЗАХТЕВ ЗА ОДОБРАВАЊЕ ЦЕНЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА КРАЈЊЕ КУПЦЕ

ОПШТИ ПОДАЦИ

А) Назив енергетског субјекта: Јавно комунално предузеће "Суботичка топлана" Суботица,

Адреса седишта: Сегедински пут бр. 22 Суботица,

Име особе за контакт: Саша Петковић, дипл. екон.

Извод из регистра који води Агенција за привредне регистре у прилогу

Порески идентификациони број: 100847219

Матични број подносиоца захтева: 08038180

Б) Предлог цене топлотне енергије за купце у прилогу

В) Попуњене табеле за израчунавање цене снабдевања крајњег купца у прилогу

Г) Образложење за предложене цене

Ђ) Годишњи финансијски извештај са пратећом документацијом прописаном законом уз Извештај независног ревизора у прилогу.

І) УВОД

Јавно комунално предузеће „Суботичка топлана” Суботица, бави се производњом и испоруком топлотне енергије. Обрачун топлотне енергије се врши у складу са Законом о енергетици (Сл.лист РС бр. 145/2014, 95/2018-др.закон и 40/2021 и 62/2023), Законом о комуналним делатностима (Сл.гласник РС бр.88/2011, 104/2016 и 95/2018), Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом (Сл.лист града Суботице 27/21, 31/21-исп. и 37/21) и Уредбом о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл.гласник РС“ бр.63/2015), која је ступила на снагу 25.07.2015. године.

На основу члана 15 став 1.тачка 17. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана” Суботица, (“Сл.лист града Суботице“ бр. 29/21), Надзорни одбор ЈКП „Суботичка топлана” доноси Одлуку о ценама, а сагласност на исту даје Градско веће града Суботице.

Уредбом о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, утврђена је Методологија за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом. Методологија чини саставни део Уредбе и са истом су утврђени:

- елементи за обрачун: начин утврђивања максималне висине прихода, којима се енергетском субјекту у регулаторном периоду надокнађују сви оправдани трошкови пословања, елементи за обрачун и начин обрачуна цене топлотне енергије, категорије тарифних група купаца у зависности од намене коришћења простора, тарифни елементи и начин њиховог израчунавања, (тарифни елементи су рачунске величине на које се распоређује максимална висина прихода енергетског субјекта у регулаторном периоду), услови и поступак за подношење захтева за промену цене топлотне енергије надлежном органу локалне самоуправе.

Регулаторни период јесте период у трајању од једне календарске године, а обрачунски период јесте временски период у коме се врши обрачун испоручене топлотне енергије који својим актом прописује надлежни орган.

Цена топлотне енергије за купце исказује се по тарифама утврђеним методологијом за обрачунски период и утврђује се по тарифним елементима за сваку групу купаца.

При одређивању тарифа за обрачун цене топлотне енергије узимају се у обзир општа политика цена и планови развоја енергетског субјекта.

Максимална висина прихода енергетског субјекта обрачунава се на основу оправданих трошкова пословања у обављању делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом. Оцена оправданости трошкова врши се према природи конкретног трошка анализом његове сврсисходности, анализом количине и цене, упоредном анализом заснованом на подацима о трошковима у претходном периоду и трошковима енергетских субјеката који обављају исту енергетску делатност у земљи.

МВП - Максимална висина прихода по основу обављања делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом представља :

- збир МВПв - максимална висина прихода по основу обављања делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом - варијабилни део,

- и МВПф - максимална висина прихода по основу обављања делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом - фиксни део.

Структура трошкова који улазе у ове две врсте прихода дефинисане су у Методологији и у табелама на основу којих се израчунаве цене топлотне енергије за крајње купце, које су саставни део овог захтева.

По Уредби и Методологији цена топлотне енергије састоји из:

1.) Тарифа- Те1 “ ЕНЕРГИЈА“ део цене за испоручену топлотну енергију који се плаћа за време грејне сезоне, тј. за време испоруке топлотне енергије и изражава се у дин/кWh.

2.) Тарифа Те2, "ПОВРШИНА" или "ИНСТАЛИСАНА СНАГА", је део цене за испоручену топлотну енергију и плаћа се на 12 месеци и изражава се у дин/м² или у дин/кW.

Цена топлотне енергије ЈКП“Суботичка топлана“, се састоји од два дела Те1 “ ЕНЕРГИЈА“ и Тарифа Те2 "ПОВРШИНА" или "ИНСТАЛИСАНА СНАГА“.

Подела крајњих купаца према намени коришћења простора, врши се у две тарифне групе:

1) Тг1 - Тарифна група - "стамбени простор";

2) Тг2 - Тарифна група - "пословни простор".

Коефицијент за израчунавање тарифе, за тарифну групу "пословни простор" износи - 1,25

До ступања на снагу Уредбе о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, цене топлотне енергије су се утврђивале у складу са Тарифним системом и са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом. Обрачун и фактурисање се вршило само у периоду испоруке топлотне енергије, са ценом која је обухватала

варијабилне и фиксне трошкове. Са том ценом је само извршено свођење цена од 01.02.2013. год., када је било задње повећање цена, на јединствену цену без повећања код категорије стамбених потрошача. У случају осталих категорија потрошача је извршено смањење цена, с обзиром да је дошло до промене распона у односу цена са 1:1,5 на 1:1,25 за II тарифну групу, и са 1:1,4 на 1:1,2 за III Тарифну групу. Распон између појединих категорија купаца је смањен са 1,5 на 1,25. Доношењем Уредбе о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, смањен је број тарифних група, са три на две, са максималним распоним између група 1:1,25. Обрачун и наплата Тарифних елемената Те2 "ПОВРШИНА" или "ИНСТАЛИСАНА СНАГА", се врши на 12 месеци, а Тарифе- Те1 "ЕНЕРГИЈА" само у месецима у којима се врши испорука топлотне енергије.

III) Преглед трошкова за формирање цене топлотне енергије по Уредби

Преглед табела на основу којих се формира цене топлотне енергије дат је у прилогу:

- Табела 9. Регулаторни извештај,
- Табела 2. Варијабилни трошкови,
- Табела 3. Фиксни трошкови,
- Табела 4. Амортизација,
- Табела 5. Регулисана средства,
- Табела 6. Стопа приноса на регулисана средства,
- Табела 6.а. Позајмљени капитал,
- Табела 7. Остали приходи,
- Табела 8. Корекциони елемент,
- Табела Тарифе за појединачне тарифне елементе.

Наведене табеле обухватају све неопходне податке и трошкове на основу којих се формира цена топлотне енергије.

Методологијом су дефинисане, рачунске операције које се примењују у табелама и само применом истих може се доћи до одговарајућег нивоа цене топлотне енергије, која се израчунава из унетих података.

Повећање цена топлотне енергије је било са применом од 01.12.2018. године, а након тога ЈКП „Суботичка топлана“ је 2019. 2020. и 2021. године у складу са Уредбом о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом подносила Захтев за одобравање цене топлотне енергије за крајње купце којим су цене дефинисане на истом нивоу из 2018. године. Након четири године ЈКП „Суботичка топлана“ је повећала цене топлотне енергије и то са применом од 01.11.2022. године и то за Стамбене потрошаче варијабилни део за 11% а фиксни део за 9%, док код Пословних потрошача варијабилни део је повећан за 11% а фиксни део је повећан за 1%. И са овим повећањем ЈКП „Суботичка топлана“ је у 2022. години остварила веома ниску нето добит, најнижу у дугогодишњем пословању, самим тим још нижи пословни добитак чиме је веома угрожена ликвидност предузећа што приказује коефицијент

ликвидности предузећа који је са 101,62 у 2022. години смањен на 56,05 у 2023. тј. смањен је за 55,16%.

Фиксни оперативни трошкови представљају оправдане трошкове који се не мењају са променом обима производње топлотне енергије и садржани су у табели бр. 3 Методологије.

Фиксни оперативни трошкови дефинисани Методологијом обухватају трошкове материјала, трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, трошкове производних услуга, нематеријалне трошкове и остале расходе из пословања. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, су дефинисани годишњим планом и програмом пословања за 2023. годину и у складу са истим се и исплаћују.

Варијабилни оперативни трошкови представљају оправдане трошкове који се мењају са променом обима производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом као што су трошкови енергената, хемијски припремљене воде, електричне енергије и остали варијабилни трошкови. Најзначајније учешће у варијабилним трошковима у 2023. години имају трошкови природног гаса, који учествује са **89,20%** и трошкови електричне енергије који учествују са **8,71%** у укупним варијабилним трошковима, а остали варијабилни трошкови учествују са **2,09%**.

У 2023. години Варијабилни трошкови су се повећали за 30,31% у односу на претходну пословну годину. Највећи утицај је имало повећање Трошка природног гаса од 29,94% у односу на претходну пословну годину, због пораста цене природног гаса (просечна пондерисана цена природног гаса у 2022. години је била 45,19 дин/ m³, док је у 2023. години просечна пондерисана цена гаса 55,19 дин/ m³). Просечна цена гаса по m³ у 2023. години је дефинисана на основу испоруке природног гаса и фактура за исти, за период од шест месеци, за месец јул и август цена је планирана на нивоу цене из месеца јуна и пројектоване цене за наредна четири месеца са повећањем од 10%, на основу Уредбе о привременој мери ограничавања цене гаса и надокнади разлике у цени природног гаса набављеног из увоза или произведеног у Републици Србији у случају поремећаја на тржишту природног гаса, као и на основу утошених количина за првих шест месеци и пројекције количина за наредних шест месеца на бази потрошње из претходне пословне године.

На повећање Варијабилних тошкова утицали су и Трошкови осталих енергената, односно трошкови мазута који су се повећали за 195,44%. Набавка овог енергента је неопходна како би се надокнадила потрошена количина из претходне грејне сезоне и како би се обезбедила количина мазута која поредставља законски минимум.

На повећање Варијабилних тошкова утицали су и Трошкови електричне енергије, који су у односу на претходну пословну годину већи за 18,65% због раста цене електричне енергије.

У 2023. години Фиксни трошкови су се повећали у односу на претходну пословну годину. Највећи утицај на повећање истих имали су Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи чије је повећање 13,84%. На повећање истих су утицали раст минималне цене рада у 2023. години и повећање зарада у јавном сектору, као и повећање на име издатака за јубиларне награде због броја запослених који испуњавају услове за исплату исте.

На повећање Фиксних трошкова утицали су и Трошкови материјала и енергије који су се у 202. години повећали за 4,95% у односу на претходну пословну годину, због пораста Трошкова горива за транспорт као последица раста цене овог енергента на тржишту.

На повећање Фиксних трошкова утицали су и Производни трошкови који су се у 2023. години повећали за 3,93% у односу на претходну пословну годину, због пораста трошкова ПТТ услуга као последица пораста цена појединачних услуга.

На Фиксне трошкова утицали су и Нематеријални трошкови који су се у 2023. години незнатно смањили у односу на претходну пословну годину.

На Фиксне трошкова утицало је и незнатно смањење трошкова Амортизације у 2023. години за 0,57% у односу на претходну годину.

На повећање Фиксних трошкова утицао је и пораст Стопе приноса на регулисана средстава за 35,95% у 2023. години у односу на претходну пословну годину, која је обрачуната у складу и на основу параметара са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, а као резултат повећања пондерисане просечне цене позајмљеног капитала (повећање каматних стопа на позајмљена средства).

Повећање цене топлотне енергије треба посматрати и кроз Индекс потрошачких цена у Републици Србији за период јун 2022. и јун 2023. године који показује повећање од 13%, односно месечну стопу инфлације од 0,7%.

IV) Потрошња природног гаса у 2022. години и процена потрошње за 2023. годину.

У 2022. години ЈКП "Суботичка топлана" Суботица је потрошила 8.541.906 m³ гаса, у укупном износу од 386.028.490,25 динара без ПДВ-а. У укупним трошковима природног гаса трошкови капацитета су износили 37.965.511,50 динара, што је представљало 9,83% од укупних трошкова за природни гас. Просечна пондерисана цена природног гаса за (која укључује и просечну цену приступа дистрибутивном систему Србијагаса 0,45 дин/m³ и просечну цену приступа дистрибутивном систему Суботицагаса 4,19 дин/m³ као и просечну цену за унапређење енергетске ефикасности од 0,15 дин/ m³) 2022. годину је износила 45,19 дин/m³. Потрошња природног гаса за 2023. годину је планирана у износу од 501.590.739,73 динара без ПДВ-а и 9.088.808 m³ природног гаса. За обрачун је коришћена просечна пондерисана цена природног гаса (која укључује и просечну цену приступа дистрибутивном систему Србијагаса 0,45 дин/m³ просечну цену приступа дистрибутивном систему Суботицагаса 4,21 дин/m³ и просечну цену за унапређење енергетске ефикасности од 0,15 дин/ m³) за период 01.01.2023. - 31.12.2023. године у износу од 55,19 дин/m³.

VI) Предлог цене топлотне енергије

Цена топлотне енергије се састоји од појединачних тарифних елемената исказаних по тарифним групама:

1) Тг1 – Тарифна група - "стамбени простор";

А) Тарифни елементи:

ЕНЕРГИЈА (варијабилни део) - 6,67 дин/kWh,

ПОВРШИНА (фиксни део) - 35,90 дин/m²,

2) Тг2 – Тарифна група - "пословни простор“,

В) Тарифни елементи:

ЕНЕРГИЈА (варијабилни део) - 8,34 дин/kWh,

ИНСТАЛИСАНА СНАГА (Фиксни део) - 324,14 дин/kW

Поређећи ново-утврђене цене са садашњим ценама, овим захтевом се долази до:

	ВАРИЈАБИЛНИ ДЕО ЦЕНЕ			ФИКСНИ ДЕО ЦЕНЕ		
	Стара цена дин/kWh	Предлог нове цене дин/kWh	Индекс предлог нове цене/стара цена	Стара цена дин/m ² и дин/kW	Нова цена дин/m ² и дин/kW	Индекс предлог нове цене/стара цена
Стамбени потрошачи	5,70	6,67	117,02	31,54	35,90	113,82
Пословни потрошачи	7,13	8,34	116,97	248,44	324,14	130,47

Е) Своју делатност Јавно комунално предузеће “Суботичка топлана”, Суботица, обавља на територији Града Суботице (само у делу градских месних заједница Суботице), а своје приходе остварује од испоруке топлотне енергије и вршења услуга везаних за претежну делатност. Из остварених сопствених прихода покрива све трошкове пословања.

Предузеће располаже сопственим производно-преносним постројењем за производњу и дистрибуцију топлотне енергије капацитета 126 MW, дистрибутивном цевном (двоцевни систем) мрежом у укупној дужини трасе од преко 108 km. Предузеће снабдева топлотном енергијом 10.566 стамбених купаца топлотне енергије и 329 пословних купаца топлотне енергије међу којима су многе јавне, образовне, културне, здравствене и социјалне установе као и други привредни субјекти. Основни енергент у производњи топлотне енергије је природни гас, а алтернативно се користи мазут по потреби.

Ж) Процењени приход од продаје топлотне енергије крајњим купцима за 2023. годину је планиран програмом пословања у износу од 884.855 хиљ. динара, укупни предвиђени трошкови производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом 917.433 хиљ. динара.

Планирана укупна годишња производња енергије за регулаторни период је 83.514.000 kWh за укупну површину од 773.619,28 m² (за стамбене потрошаче 541.563,25 m², а за пословне пословне потрошаче 232.056,02 m²) и укупну инсталисану снагу 107.395,59 kW (за стамбене потрошаче 76.494,68 kW, а за пословне потрошаче 30.900,92 kW), уз степен корисности топлотне мреже од 0,92% и степена корисности топлотног извора према стварној структури енергената од 0,93%.

У прилогу захтева за одобравање цене топлотне енергије налазе се следећа документа:

- Табеле за израчунавање цене снабдевања крајњег купца:

Табела 9. - Регулаторни извештај, Табела - 2. Варијабилни трошкови, Табела - 3. Фиксни трошкови, Табела - 4. Амортизација, Табела 5. - Регулисана средства, Табела – 6. Стопа приноса на регулисана средства, Табела – 6а. Позајмљени капитал, Табела - 7. Остали приходи, Табела - 8. Корекциони елемент, Табела - Тарифе за појединачне тарифне елементе,

- Одлука Надзорног одбора о цени топлотне енергије број 594/23-2

- Годишњи финансијски извештај за 2022. годину и Извештај независног ревизора.

Суботица, 04.08.2023.

Директор,

Саша Петковић, дипл.економиста

