

**Пояснительная записка к отчету об исполнении тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» за 2020 год**

Товарищество с ограниченной ответственностью «Индустриальная зона Ордабасы» включено приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Южно-Казахстанской области (далее-Департамент) №54-ОД от 24 февраля 2017 года в местный раздел Государственного регистра субъектов естественных монополий по Южно-Казахстанской области по оказанию услуги транспортировки товарного газа по газораспределительным системам.

Зона обслуживания: г. Шымкент, территория индустриальной зоны «Ордабасы».

ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» (далее -Компания) оказывает услуги транспортировки товарного газа по газораспределительным системам юридическим лицам на территории индустриальной зоны Ордабасы 52 производственным предприятиям.

ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» действует на основании Устава, утвержденного решением единственного участника от 11 января 2016 года.

**1) Общая информация о субъекте естественной монополии:**

Действующий предельный уровень тарифа на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам единый на 5 лет на 2019-2023 годы утвержден приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по г. Шымкент №68-ОД от 18 июня 2019 года с вводом в действие с 1 августа 2019 года, в размере –3069,98 тенге/1000м<sup>3</sup> без НДС, 3438,38 тенге/1000м<sup>3</sup> с НДС. По результатам анализа исполнения тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам за 2019 год введен компенсирующий тариф приказом Департамента по городу Шымкент №66-ОД от 15 июля 2020 года в размере 3067,13 тенге/1000 м<sup>3</sup> без НДС с вводом в действие с 1 августа 2020 года.

Приказом Департамента по городу Шымкент №128-ОД от 27 октября 2020 года ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам изменена утвержденная тарифная смета без повышения тарифа на 2020-2023 годы.

На балансе ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» имеются газораспределительные сети протяженностью 10,587 км, ГРП (газорегуляторные пункты) -14 ед., ШРП (шкафы распределительных пунктов) – 32 ед., оснащенность приборами учета-100%.

№ п/п	Структурные параметры	Единица измерения	Кол-во
1.	Количество присоединенных потребителей (абонентов)	Потребителей	52
2.	Общая протяженность газопроводов	км	10,587
3.	Общая мощность газопроводов/газораспределительной	тыс.м <sup>3</sup>	60925,8

	системы		
4.	Максимальное давление в газопроводах/газораспределительных системах	МПа	0,6
5.	Объем предоставленной за 2020 год регулируемой услуги	тыс.м <sup>3</sup>	27217,0

## 2) Об исполнении утвержденной инвестиционной программы:

Приказом Департамента по ЮКО №219-ОД «Об утверждении инвестиционной программы ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам утверждена инвестиционная программа на 2020 год реконструкция газопровода высокого давления на территории ТОО «Индустриальной зоны Ордабасы» от ГРС-4 (*газораспределительные сети*) протяженностью 600м на сумму 14 096,0 тыс.тенге, в том числе 1 140,26 тыс.тенге за счет амортизации, предусмотренной в тарифной смете, за счет средств нерегулируемой (*иной*) деятельности ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» 12 955,74 тыс.тенге.

За 2020 год фактически выполнены инвестиционные мероприятия на сумму 8 905,44 тыс. тенге, в том числе за счет амортизации, предусмотренной в тарифной смете 1 140,26 тыс. тенге на 100%, за счет нерегулируемой (*иной*) деятельности ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» на сумму 7765,18 тыс. тенге. В натуральных показателях проведена реконструкция газопровода высокого давления на территории ТОО «Индустриальной зоны Ордабасы» от ГРС-4 (*газораспределительные сети*) протяженностью 570м. на сумму 8 735,44 тыс.тенге, и установлена 1 ед. ШРП на сумму 170,0 тыс. тенге, всего на сумму 8 905,44 тыс. тенге.

За счет нерегулируемой (*иной*) деятельности предусмотрены инвестиционные мероприятия на сумму 12 955,74 тыс. тенге, фактически выполнено на сумму 7765,18 тыс. тенге, не выполнение составило 5190,56 тыс. тенге, в связи с убыточностью предприятия, по итогам 2020 года в соответствии с отчетом о совокупном доходе (*отчет о прибылях и убытках*) за 2020 год итоговый убыток (*строка 200*) составил **1 306 598,0 тыс. тенге.**

## 3) Постатейное исполнение утвержденной тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам ТОО "Индустриальная зона Ордабасы" за 2020 год:

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете приказом №128-ОД от 27.10.2020г.	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 2020 год	Отклонение (+,-) в тыс.тенге	Отклонение в %	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего	тыс. тенге	13258,79	13 445,16	186,37	1,41	В связи с увеличением цен на товары, услуги

<b>1</b>	<b>Материальные затраты, всего, в.т.ч.</b>	<b>тыс. тенге</b>	<b>1765,67</b>	<b>1 952,04</b>	<b>186,38</b>	<b>10,56</b>	В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся затраты
1,1, 2	Материалы (текущий ремонт)	тыс. тенге	1356,71	1 432,52	75,81	5,59	В связи с увеличением цен на товары
1,2	Электроэнергия	тыс. тенге	408,96	519,52	110,56	27,04	В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся затраты
<b>2</b>	<b>Амортизация (износ основных средств)</b>	<b>тыс. тенге</b>	<b>1140,26</b>	<b>1 140,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>4</b>	<b>Затраты на оплату труда производственного персонала, всего, в.т.ч.</b>	<b>тыс. тенге</b>	<b>10352,86</b>	<b>10 352,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4,1	-заработная плата	тыс. тенге	9364,86	9 364,86	0,00	0,00	
4,2	-социальный налог	тыс. тенге	800,70	800,70	0,00	0,00	
4,3	Мед.страхование ОСМС	тыс. тенге	187,30	187,30	0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Расходы периода, всего</b>	<b>тыс. тенге</b>	<b>10427,93</b>	<b>20 852,65</b>	<b>10 424,7</b>	<b>99,97</b>	В целях производственной необходимости, принятие некоторых необходимых затрат для функционирования СЕМ и увеличение МЗП, цен на товары и услуги
<b>6</b>	<b>Общие и административные расходы, всего, в.т.ч.</b>	<b>тыс. тенге</b>	<b>10427,93</b>	<b>20 852,65</b>	<b>10 424,7</b>	<b>99,97</b>	
6,1	Заработная плата административного персонала	тыс. тенге	2958,23	4 471,96	1 513,73	51,17	В связи с увеличением МЗП
6,2	Социальный налог	тыс. тенге	252,93	382,35	129,42	51,17	
6,3	Мед. страхование ОСМС	тыс. тенге	59,16	89,44	30,28	51,17	В соответствие с законодательством в 2020 году -2% и соответственно ФОТ
6,4	Коммунальные услуги	тыс. тенге	429,87	770,48	340,61	79,24	В связи с увеличением цен, фактические сложившиеся показатели
6,5	Услуги связи	тыс. тенге	45,00	107,60	62,60	139,11	В связи с увеличением цен, фактические сложившиеся показатели
6,6	Охрана труда и техника безопасности	тыс. тенге	184,80	215,71	30,91	16,73	В связи с увеличением цен на спец. одежду и СИЗ
6,7	Командировочные расходы	тыс. тенге	0,00	108,26	108,26		Фактические сложившиеся показатели

6,8	Налоги	тыс. тенге	1809,69	1 966,18	156,49	8,65	Согласно расчетов и деклараций, представленных в Налоговые органы
6,9	Техническое обслуживание орг. техники, программное обеспечение и расходные материалы	тыс. тенге	36,00	200,93	164,93	458,14	В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся затраты, в связи с увеличением цен
6,10	Расходы по обучению по вопросам промышленной безопасности	тыс. тенге	0,00	74,60	74,60		Работники газоснабжения (опасный производственный объект) проходят обязательное ежегодное обучение по вопросам промышленной безопасности
6,11	Расходы по обязательному страхованию работников от несчастных случаев	тыс. тенге	0,00	27,13	27,13		Согласно договоров, фактически сложившиеся затраты
6,12	Мед.осмотр работников и медикаменты	тыс. тенге	0,00	42,00	42,00		Фактически сложившиеся затраты
6,13	<i>Прочие услуги (канц. товары, услуги банка, хоз. товары, услуги охраны, охраны окружающей среды и т.д.)</i>	<i>тыс. тенге</i>	<i>535,15</i>	<i>7 459,86</i>	<i>6 924,71</i>	<i>1 293,98</i>	В связи с производственной необходимостью некоторых затрат и увеличением цен на товары и услуги
6,13	<i>Услуги банка</i>	<i>тыс. тенге</i>	<i>0,00</i>	<i>47,03</i>	<i>47,03</i>		Фактически сложившиеся затраты
6,13	<i>Канц. товары</i>	<i>тыс. тенге</i>	<i>0,0</i>	<i>38,45</i>	<i>38,45</i>		Фактически сложившиеся затраты
6,13	<i>Хоз. товары</i>	<i>тыс. тенге</i>	<i>0,0</i>	<i>36,00</i>	<i>36,00</i>		Фактически сложившиеся затраты
6,13	<i>Программа 1С</i>	<i>тыс. тенге</i>	<i>0,0</i>	<i>36,65</i>	<i>36,65</i>		Фактически сложившиеся затраты
6,13	<i>Услуги охраны</i>	<i>тыс. тенге</i>	<i>535,15</i>	<i>7 301,73</i>	<i>6 766,58</i>	<i>1 264,4</i>	В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся затраты, 10,22% от общих затрат
6,14	Объявления, отчеты опубликованные в газете	тыс. тенге	0,00	105,80	105,80		В связи с размещением отчетов, объявлений в соответствии с ЗРК «О естественных монополиях» на интернет-ресурсе Компании, согласно ЗРК «О средствах массовой информации»
6,15	Техническое обслуживание газопровода с узлом учета	тыс. тенге	4117,10	4 395,34	278,24	6,76	Фактически сложившиеся затраты
6,16	Техническая экспертиза инвестиционной программы	тыс. тенге		435,00	435,00		В соответствии с законодательством РК и Правилами проведена техническая экспертиза инвестиционной программы

III	Расходы по возмещению нормативно-технических потерь	тыс. тенге	61353,47	76 009,90	14 656,4	23,89	Фактически сложившиеся затраты
IV	Всего затрат	тыс. тенге	85040,18	110 307,71	25 267,5	29,71	В связи с увеличением цен на товары, работы, услуги, инфляция
V	Прибыль/Убыток	тыс. тенге	0,00	-26785,58	-26 785,6		Компания фактически в целях производственной необходимости расходует денежные средства на некоторые статьи затрат, которые не вошли в тарифную смету при утверждении тарифа
VI	Всего доходов	тыс. тенге	85040,18	83 522,13	-1 518,05	-1,79	
VII	Общий объем	тыс.м3	30212,57	30 327,01	114,44	0,38	Фактически сложившиеся показатели
	Собственные нужды	тыс.м3	75,00	46,28	-28,72	-38,30	
	Нормативно технические потери газа	тыс.м3	2462,30	3 063,73	601,43	24,43	Фактически сложившиеся показатели
		%	8,15	10,10	1,95	23,96	Фактически сложившиеся показатели
	Объем реализации услуг	тыс.м3	27675,27	27 217,00	-458,27	-1,66	Фактически сложившиеся показатели
	Тариф, без НДС (по годам)	тенге/1000м3	3069,98	3 069,98	0,00	0,00	
	Тариф (единый на 5 лет) за минусом суммы необоснованного дохода, без НДС с 1 августа 2019 года	тенге/1000м3	78,92	78,92	0,00	0,00	Действующий тариф с 1 января по 31 июля 2020 года
	Сумма компенсации по отчету 2019 года	тыс. тенге					
	Всего затраты за минусом суммы необоснованного дохода	тыс. тенге	3 067,13	3 067,13	0,00	0,00	
	Компенсирующий тариф, без НДС с 1 августа 2020 года по 31 июля 2021 года	тенге/1000м3		4 052,90			Действующий тариф с 1 августа по 31 декабря 2020 года
XI	Тариф себестоимость, без НДС	тенге/1000м3	12	12	0,00	0,00	В связи с увеличением цен на товары, работы, услуги и в целях производственной необходимости расходование денежных средств на некоторые статьи затрат
	Среднесписочная численность, всего:	человек	9	9	0,00	0,00	
	Производственный персонал	человек	3	3	0,00	0,00	

Административный персонал	человек	85577,3	96089,3	10 512,0	12,28	
Среднемесячная зарплата, всего:	тенге	86712,0	86712,0	0,00	0,00	В связи с увеличением МЗП
Производственный персонал	тенге	82173,0	124221,0	42 048,0	51,17	
Административный персонал	тенге	<b>13258,79</b>	<b>13 445,16</b>	<b>186,37</b>	<b>1,41</b>	В связи с увеличением МЗП

В результате анализа исполнения утвержденной тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам ТОО "Индустриальная зона Ордабасы" за 2020 год неисполнение статей затрат тарифной сметы не установлено.

Перевыполнение произошло по следующим статьям затрат:

По ст. «Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 13258,79 тыс. тенге, фактически затраты составили 13445,16 тыс. тенге, перевыполнение составило 1,41%, в связи с увеличением цен на товары, услуги.

По ст. «Материальные затраты, всего» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 1765,67 тыс. тенге, фактически затраты составили 1952,04 тыс. тенге, перевыполнение составило 10,56%, в связи с производственной необходимостью, увеличением цен на товары, услуги, фактически сложившиеся затраты;

По ст. «Материалы (текущий ремонт)» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 1356,71 тыс. тенге, фактически затраты составили 1432,52 тыс. тенге, перевыполнение составило 5,59%, в связи с увеличением цен на товары;

По ст. «Электроэнергия» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 408,96 тыс. тенге, фактически затраты составили 519,52 тыс. тенге, перевыполнение составило 27,04%, в связи с производственной необходимостью, увеличением цен, фактически сложившиеся затраты;

По ст. «Амортизация» затраты составили на уровне утвержденного в действующей тарифной смете 1140,26 тыс. тенге;

По ст. «Затраты на оплату труда производственного персонала, всего», «Заработная плата», «Социальный налог, социальные отчисления», «ОСМС обязательное социальное медицинское страхование» на уровне утвержденного в действующей тарифной смете;

По ст. «Расходы периода» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 10427,96 тыс. тенге, фактически затраты составили 20852,65 тыс. тенге, перевыполнение составило 99,97%, фактически Компания в целях производственной необходимости расходует денежные средства на некоторые необходимые статьи затрат для функционирования СЕМ, в связи с увеличением цен на товары, услуги и увеличением МЗП.

По ст. «Заработная плата административного персонала» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 2958,23 тыс. тенге, факт 2020 года 4471,96 тыс. тенге, учитывая, что Компания расположена в 15 км от центра города, квалифицированный работник на более низкую зар. плату не соглашается работать, в связи с этим фактическая среднемесячная заработная плата адм. персонала в 2020 году составила 124,221 тыс. тенге, с ростом на 51,17%, соответственно социальный

налог, социальные отчисления и мед. страхование ОСМС с ростом на 51,17%, в соответствии с законодательством РК на 2020 год -2,0% и соответственно ФОТ.

По ст. «Коммунальные услуги» перевыполнение составило 79,24%, «Услуги связи» -139,11%, «Охрана труда и техника безопасности» -16,73%, «Налоги» - 8,65%, в связи с увеличением цен на товары, услуги и распределением фактических затрат в соответствии с удельным весом доходов регулируемой услуги транспортировки газа к общему доходу Компании (10,22%);

По ст. «Техническое обслуживание орг. техники, программное обеспечение и расходные материалы» предусмотрено 36,0 тыс. тенге, фактически в 2020 году – 200,93 тыс. тенге, перевыполнение составило 164,93 тыс. тенге или 458,14%, в связи с производственной необходимостью, в связи с увеличением цен, фактически сложившиеся затраты;

По ст. «Прочие услуги (канц. товары, услуги банка, хоз. товары, услуги охраны)» увеличение составило 1293,98%, в том числе «Услуги охраны» факт 7301,73 тыс. тенге или 1264,43% (10,22% от общих расходов Компании), «Техническое обслуживание газопровода с узлом учета» - 6,76%, в соответствии с оплаченными счетами-фактурами, актами выполненных работ;

В 2020 году фактически сложились нижеследующие расходы по следующим статьям «Командировочные расходы» факт 108,26 тыс. тенге (10,22% от общих расходов), «Расходы по обучению по вопросам промышленной безопасности» - 74,60 тыс. тенге, «Расходы по обязательному страхованию работников от несчастных случаев» -27,13 тыс. тенге, «Мед. осмотр работников и медикаменты» - 42,0 тыс. тенге (согласно заключенного договора, мед. осмотр на 1 человека 3,5 тыс. тенге), «Услуги банка» - 47,03 тыс. тенге, «Канц. товары»- 38,45 тыс. тенге, «Хоз. товары» - 36,0 тыс. тенге, «Программа 1С»- 36,65 тыс. тенге, «Объявления, отчеты опубликованные в газете» - 105,80 тыс. тенге, в целях производственной необходимости, принятие некоторых необходимых затрат для функционирования СЕМ, а также в связи с увеличением цен на товары и услуги.

По ст. «Техническая экспертиза инвестиционной программы» фактические затраты 435,0 тыс. тенге, в соответствии с действующим законодательством РК и Правилами в 2020 году проведена техническая экспертиза инвестиционной программы;

Расходы по возмещению потерь по факту в 2020 году составили 76009,90 тыс.тенге, рост составил 23,89%, фактически сложившиеся показатели.

**4) О соблюдении показателей качества и надежности регулируемых услуг по форме 3 согласно приложению 5 к настоящим Правилам.**

**5) О достижении показателей эффективности деятельности субъекта естественной монополии по форме 4 согласно приложению 5 к настоящим Правилам.**

При утверждении тарифа показатели качества и надежности регулируемых услуг и показатели эффективности деятельности не утверждались.

Природный газ Компания получает с АО «КазТрансГаз Аймак», качество которого гарантируется ими. Компания беспербойно обеспечивает потребителей газом, жалоб со стороны потребителей не было.

**б) Об основных финансово-экономических показателях деятельности субъекта естественной монополии по оказанию регулируемой услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам:**

-Затраты всего на предоставление услуг по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам за 2020 год составили 110307,71 тыс.тенге,

рост составил 29,71%, получено доходов от оказания услуг в сумме 83522,13 тыс.тенге, что ниже утвержденного в тарифе на 1,79%, убытки составили 26785,58 тыс.тенге, Компания фактически в целях производственной необходимости расходует денежные средства на некоторые необходимые статьи затрат, которые не вошли в тарифную смету при утверждении тарифа, а также в связи с увеличением МЗП, цен на товары, работы, услуги и инфляция.

**7) Об объемах предоставленных регулируемых услуг:**

Общий объем газа по факту 2020 года составил 30327,01 тыс.м<sup>3</sup> в утвержденной тарифной смете 30212,57 тыс.м<sup>3</sup>, рост составил 0,38%, объем реализации газа в действующей тарифной смете предусмотрен в количестве 27675,27 тыс.м<sup>3</sup>, фактически в 2020 году объем реализации составил 27217,0 тыс.м<sup>3</sup>, снижение составило 1,66%, нормативно-технические потери в абсолютных показателях составили 3063,73 тыс.м<sup>3</sup>, в утвержденной тарифной смета 2462,30 тыс.м<sup>3</sup>, рост составил 24,43%, в процентном отношении рост составил 1,95% с 8,15% до 10,10%.

**8) О проводимой работе с потребителями регулируемых услуг по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам:**

- Для потребителей услуг проводится очистка фильтров перед счетчиком, а также при приобретении потребителями ШРП, ГРУ, счетчиков монтаж и установка проводится за счет Компании, при необходимости для потребителей услуг проводятся новые газораспределительные сети, при снижении давления газа рабочие Компании регулируют давление.

**9) О перспективах деятельности (планы развития), в том числе возможных изменениях тарифов на услуги транспортировки газа:**

В целях улучшения показателей качества и надежности регулируемых услуг в перспективе запланирована реконструкция газопровода высокого давления на территории ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» от ГРС-4 (газораспределительные сети) протяженностью 2400м.

Приказом Департамента по г. Шымкент №68-ОД от 18 июня 2019 года утвержден предельный уровень тарифа, единый на 5 лет на 2019-2023 годы с вводом в действие с 1 августа 2019 года в размере –3069,98 тенге/1000м<sup>3</sup> без НДС, 3438,38 тенге/1000м<sup>3</sup> с НДС, по результатам исполнения тарифной сметы на услуги транспортировки товарного газа по газораспределительным системам за 2019 год Департаментом введен компенсирующий тариф в размере 3067,13 тенге/1000м<sup>3</sup> без НДС, 3435,19 тенге/1000м<sup>3</sup> с НДС со снижением на 0,09%, сроком действия с 1 августа 2020 года по 31 июля 2021 года.

Приказом Департамента по городу Шымкент №128-ОД от 27 октября 2020 года ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам изменена утвержденная тарифная смета без повышения тарифа на 2020-2023 годы.

Директор ТОО «Индустриальная зона Ордабасы»

Главный бухгалтер



Бертаев Р.Т.

Саидикаримов Г.А.