

Пояснительная записка к отчету об исполнении тарифной сметы за 2022 год на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам ТОО «Индустриальная зона Ордабасы»

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) №37-ОД от 10 июля 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 производственным предприятиям на территории индустриальной зоны Ордабасы.

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

1) Общая информация о субъекте естественной монополии:

В 2022 году на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам действовали 2 тарифа и одна тарифная смета.

С 1 января 2022 года действовал компенсирующий тариф, введенный по результатам анализа исполнения тарифной сметы за 2020 год, утвержденный приказом Департамента по городу Шымкент №126-ОД от 20 сентября 2021 года в размере 3046,08 тенге/1000 м³ без НДС, 3411,61 тенге/1000 м³ с НДС, сроком действия по 31 октября 2022 года.

С 1 ноября 2022 года действовали тариф и тарифная смета, утвержденная приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по г. Шымкент №27-ОД от 1 апреля 2021 года, в связи с увеличением объема транспортировки товарного газа по газораспределительным системам по отчету 2019 года, в размере –3061,11 тенге/1000м³ без НДС, 3428,44 тенге/1000м³ с НДС.

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	61
2.	Общая протяженность газопроводов	км	10,587
3.	Общая мощность газопроводов/газораспределительной системы	тыс.м ³	52 560,0
4.	Максимальное давление в газопроводах/газораспределительных системах	МПа	0,6
5.	Объем предоставленной за 2022 год регулируемой услуги	тыс.м ³	44 062,84

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 2022 год реконструкция газопровода высокого давления место расположение объекта: г. Шымкент, ул. Капал Батыра, территория «Ондиристик», 116/2 на территории ТОО «Индустриальной зоны Ордабасы» от ГРС-4 (газораспределительные сети) протяженностью 800м на сумму 17727,0 тыс.тенге, в том числе 1143,59 тыс.тенге за счет амортизации, предусмотренной в тарифной смете, за счет средств нерегулируемой (иной) деятельности ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» 16583,41 тыс.тенге.

За 2022 год фактически выполнены инвестиционные мероприятия на сумму 4552,268 тыс. тенге, в том числе за счет амортизации в тарифной смете 1143,59 тыс. тенге, за счет нерегулируемой (иной) деятельности ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» на сумму 3408,678 тыс. тенге. В натуральных показателях проведена реконструкция газопровода высокого давления на территории ТОО «Индустриальной зоны Ордабасы» от ГРС-4 (газораспределительные сети) протяженностью 750м., на сумму 3570,125 тыс.тенге, приобретен Турбинный счетчик газа СТГ 150-1000-1 ед. на сумму 892,857 тыс.тенге и приведена установка, также Сварочный аппарат инверторный САИ-250-1 ед. на сумму 89,286 тыс.тенге.

За счет нерегулируемой (иной) деятельности по плану предусмотрены инвестиционные мероприятия на сумму 16583,41 тыс. тенге, фактически выполнено на сумму 3408,678 тыс. тенге, не выполнение составило 13174,732 тыс. тенге, в связи с убыточностью предприятия, по итогам 2022 года в соответствии с отчетом о совокупном доходе (отчет о прибылях и убытках) за 2022 год итоговый убыток (код строки 13) составил -31057,0 тыс. тенге.

3) Постатейное исполнение утвержденной тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам ТОО "Индустриальная зона Ордабасы" за 2022 год:

В результате анализа исполнения утвержденной тарифной сметы по оказанию услуги транспортировки товарного газа по газораспределительным системам ТОО "Индустриальная зона Ордабасы" за 2022 год неисполнение статей затрат не установлено.

В целях снижения нормативных технических потерь и экономии расходов по возмещению потерь, проведены мероприятия по их снижению, приобретены и установлены Турбинный счетчик газа СТГ 150-1000 в 2022 году и СТГ 1000 в 2021 году, в результате 2022 году произошла экономия затрат по статье «Расходы по возмещению нормативно-технических потерь» на сумму 9442,02 тыс. тенге, или 15,66%, в связи со снижением нормативно-технических потерь на 433,61 тыс.м3, по факту 2022 года составили 1986,39 тыс.м3, в утвержденной тарифной смете предусмотрены потери в размере 2420,0 тыс.м3, снижение составило 17,92%. Экономия затрат направлена на увеличение заработной платы производственного и административного персонала в соответствии с п. 339 Правил №90 «Об утверждении Правил формирования тарифов», утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 ноября 2019 года **«Субъект самостоятельно распоряжается недоиспользованной частью затрат, предусмотренных в утвержденной инвестиционной программе при условии исполнения мероприятий, возникшей в результате экономии затрат в связи с применением более эффективных методов и технологий, реализацией плана мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности, разработанного по итогам энергоаудита или экспресс-энергоаудита, проведением мероприятий по снижению нормативных технических потерь или сокращением объемов предоставляемых регулируемых услуг по причинам, не зависящим от субъекта, или результатам проведения конкурсных (тендерных) процедур».**

Перевыполнение произошло по следующим статьям затрат:

По ст. «Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего» в утвержденной тарифной смете на 2022 год предусмотрено 14352,27 тыс. тенге, фактически затраты составили 16220,92 тыс. тенге, перевыполнение составило 13,02%, в связи с

увеличением объема оказываемых услуг, увеличением цен на материалы, товары, работы, услуги, заработной платы и инфляцией;

По ст. «Материальные затраты, всего» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 1909,75 тыс. тенге, фактически составили 3300,43 тыс. тенге, перевыполнение составило 72,82%, в связи с увеличением объема оказываемых услуг, производственной необходимостью, увеличением цен на материалы, товары, работы и услуги, в связи с инфляцией, фактически сложившиеся затраты;

По ст. «Материалы (на текущий ремонт)» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 1467,42 тыс. тенге, фактически затраты составили 2209,42 тыс. тенге, перевыполнение составило 50,56%, в связи с увеличением объема оказываемых услуг и цен на материалы, инфляцией;

По ст. «Электроэнергия» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 442,33 тыс. тенге, фактически затраты составили 1091,01 тыс. тенге, перевыполнение составило 146,65%, в связи с увеличением объема оказываемых услуг, производственной необходимостью, увеличением цен, в связи с инфляцией, фактически сложившиеся затраты;

По ст. «Амортизация» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 1143,59 тыс. тенге, фактически принято на уровне утвержденного 1143,59 тыс. тенге, в соответствии с нормами амортизации, направлены на реконструкцию газопровода и приобретение ОС;

По статьям «Затраты на оплату труда производственного персонала, всего», «Заработная плата», «Социальный налог, социальные отчисления», «ОСМС обязательное социальное медицинское страхование» увеличение составило 4,23%, в соответствии с фактически выплаченной заработной платой, в связи с инфляцией, ОСМС в соответствии с законодательством РК на 2022 год -3% и ФОТ;

По ст. «Расходы периода» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 11364,14 тыс. тенге, фактически расходы составили 30347,71 тыс. тенге, перевыполнение составило 167,05%, в связи с увеличением цен на товары, работы, услуги, инфляцией, принятием некоторых затрат в производственных целях, а также принятием фактически выплаченной заработной платы, в связи с инфляцией;

По ст. «Заработная плата административного персонала» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 3199,62 тыс. тенге, факт 2022 года 7802,65 тыс. тенге, фактическая среднемесячная заработная плата адм. персонала в 2022 году составила 216,740 тыс. тенге, рост составил 143,86%, в связи с инфляцией, соответственно социальный налог, социальные отчисления, мед. страхование ОСМС – 143,86%, ОСМС в соответствии с законодательством РК на 2022 год -3,0% и ФОТ.

По ст. «Коммунальные услуги» перевыполнение составило 49,03%, «Услуги связи» -121,90%, в связи с увеличением цен, распределение фактических затрат произведено в соответствии с коэффициентом распределения доходов регулируемой услуги транспортировки газа к общему доходу Компании (11,24%);

По ст. «Охрана труда и техника безопасности (*спец.одежда и СИЗ для производственного персонала согласно нормам*) в утвержденной тарифной смете предусмотрено 184,80 тыс. тенге, фактически за 2022 год 227,90 тыс. тенге, с ростом на 43.10 тыс. тенге или 23,32%, в соответствии с Методикой ведения отдельного учета и Учетной политикой производственному персоналу выдана спецодежда и СИЗ по норме в соответствии с Приказом Министра здравоохранения и социального развития РК от 08.12.2015г. №943" Об утверждении норм выдачи специальной одежды и других средств индивидуальной защиты работникам организаций различных видов экономической деятельности" и актам списания, а также в связи с увеличением цен и инфляцией;

По ст. «Налоги» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 1904,68 тыс. тенге, фактически за 2022 год налоги на услуги транспортировки газа составили 4738,57 тыс. тенге, увеличение составило 2833,89 тыс. тенге или 148,79%, в соответствии с Методикой

ведения отдельного учета. Учетной политикой Компании налоги земельный под газопроводами и производственными сооружениями, имущественный налог производственных ОС напрямую отнесены на услуги транспортировки товарного газа по газораспределительным системам, налоги административные, общие, совместные распределены согласно коэффициента распределения услуги транспортировки товарного газа по газораспределительным системам к общему доходу Компании в размере 11,24% от представленных расчетов, деклараций в Налоговый орган и оплаченных платёжных поручений за 2022 год;

По ст. «Техническое обслуживание орг. техники, программное обеспечение, расходные материалы, видеонаблюдение» предусмотрено 78,98 тыс. тенге, фактически в 2022 году – 252,89 тыс. тенге, перевыполнение составило 173,91 тыс. тенге или 220,20%, в связи с производственной необходимостью, увеличением цен, инфляцией, фактически сложившиеся затраты, согласно коэффициента распределения услуги транспортировки товарного газа по газораспределительным системам к общему доходу Компании в размере 11,24%;

По ст. «Услуги охраны» предусмотрено 578,82 тыс. тенге, фактически в 2022 году – 9280,02 тыс. тенге, увеличение составило 8701,20 тыс. тенге или 1503,27%, в целях производственной необходимости, в соответствии с заключенным договором, а также в связи с увеличением цен на услуги, приняты согласно коэффициента распределения доходов регулируемой услуги транспортировки газа к общему доходу Компании (11,24%);

«Техническое обслуживание газопровода с узлом учета» предусмотрено 4453,06 тыс. тенге, факт 5459,08 тыс. тенге, рост 22,59%, в соответствии заключенным договором на 2022 год, оплаченными счетами-фактурами, актами выполненных работ, в связи с инфляцией;

В 2022 году в производственных целях фактически произведены расходы по ст. «Техническая экспертиза инвестиционной программы» расходы составили 728,21 тыс. тенге, в соответствии с действующим законодательством РК и Правилами в 2022 году проведена техническая экспертиза инвестиционной программы;

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 бесперебойно обеспечивает потребителей газом, жалоб со стороны потребителей не было.

6) 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 транспортировки товарного газа по газораспределительным системам за 2022 год составили 97426,09 тыс.тенге, рост составил 13,27%, получено доходов от оказания услуг в сумме 134339,07 тыс.тенге, прибыль по данной регулируемой услуге составили 36912,98 тыс.тенге, в связи с увеличением объема оказываемых услуг на 16345,27 тыс.м3 или на 58,97% и экономии затрат по ст. «Расходы по возмещению нормативно-технических потерь» в сумме 9442,02 тыс. тенге.

7) Об объемах предоставленных регулируемых услуг:

Общий объем газа по факту 2022 года составил 46081,40 тыс. м3, в утвержденной тарифной смете предусмотрено 30212,57 тыс. м3, рост составил 15868,83 тыс. м3 или 52,52%, объем реализации газа в действующей тарифной смете предусмотрен в количестве 27717,57 тыс. м3, фактически в 2022 году объем транспортировки газа составил 44062,84

