

**Пояснительная записка
к отчету по исполнению тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного
газа по МГ «Жаназол-КС-13»
за 2021 год.**

АО «СНПС-Актобемунайгаз» приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики РК по Актыобинской области № 133-ОД от 3 сентября 2018 года включен в местный раздел государственного регистра субъектов естественных монополий по Актыобинской области на услуги по транспортировке товарного газа по магистральным газопроводам.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителя Министерства национальной экономики РК по Актыобинской области (далее – ДКРЕМ) № 65-ОД от 28 июля 2021 года для АО «СНПС-Актобемунайгаз» утверждены тариф и тарифная смета на услугу по транспортировке товарного газа по магистральным газопроводам в размере 118,36 тенге за 1 тыс.м3 (без налога на добавленную стоимость) на 2021 год.

В связи с чем, предоставляем пояснение к отчету по исполнению тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа по МГ «Жаназол-КС-13» за 2021 год.

Объем транспортировки товарного газа по МГ «Жаназол-КС-13» за 2021 год составил 2 852 130 тыс.м3, в том числе объем оказываемых услуг по транспортировке газа сторонней организации - 349 932 тыс.м3. Полученный доход от оказания услуг по транспортировке товарного газа по МГ «Жаназол-КС-13» за 2021 год составил 35 431 385,54 тенге:

факт 1-8. 2021г.			факт 9-12. 2021г.			всего за 2021г.	
объем, тыс.м3	Тариф	Доход, тыс.тг.	объем, тыс.м3	тариф	Доход, тыс.тг.	объем, тыс.м3	Доход, тыс.тг.
226 678	91,95	20 843,042	123 254	118,36	14 588,343	349 932	35 431,386

Общая сумма фактических затрат за отчетный период составила 528 357тыс.тенге, отклонение от утвержденной тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа – 4 %.

По статье «Затраты на оплату труда производственного персонала и административно-управленческого аппарата» расчет показан в таблице:

Наименование показателей	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	отклонение, %
Численность всего чел	14	14	100
Численность АУП, чел	6	6	100
Численность производственный персонал(ПП), чел	8	8	100
Фонд заработной платы всего, тенге	33 354 380	47 882 959	144

Фонд заработной платы АУП, тенге	16 035 750	23 727 534	148
Фонд заработной платы ПП, тенге	17 318 630	24 155 425	139
Среднемесячная заработная плата всего, тенге	198 538	285 018	144
Среднемесячная заработная плата АУП, тенге	222 719	329 549	148
Среднемесячная заработная плата ПП, тенге	180 402	251 619	139
Социальный налог и соцотчисления всего, тенге	3 194 110	4 356 062	136
Социальный налог и соцотчисления АУП, тенге	1 640 170	2 323 581	142
Социальный налог и соцотчисления ПП, тенге	1 553 940	2 032 481	131
ОСМС всего, тенге	536 310	941 499	176
ОСМС АУП, тенге	256 750	479 796	187
ОСМС ПП, тенге	279 560	461 703	165
Обучение всего, в тенге	2 263 940	6 087 706	269
Обучение АУП, в тенге	1 661 460	5 322 508	320
Обучение производственный персонал(ПП), в тенге	602 480	765 198	127

Затраты по заработной плате производственного и административного персонала определены, исходя из среднемесячной заработной платы, принятой в действовавших тарифах с учетом роста ФЗП.

Затраты по статьям «Социальный налог, соцотчисления», «ОСМС» для производственного и административного персонала рассчитаны, исходя из действующих ставок.

По решению руководства Общества, в связи с пандемией коронавируса, во 2 полугодии 2020 года обучение ПП не осуществлялось, так как обучение требовало практических навыков. В этой связи, обучение провели в 2021 году.

Увеличение затрат на обучение административного персонала связано с увеличением стоимости обучения, а также возникновением внеплановых затрат на обучение по решению руководства общества.

В связи с пандемией коронавируса, обучение персонала проводилось онлайн, командировочные расходы не начислялись.

По статье «Амортизация» предусмотрены мероприятия инвестиционной программы на 2021 год на монтаж дублирующего оборудования анализа качества газа магистрального газопровода "Жаназол-КС-13" в размере 40 375,6 тыс.тенге. В связи с производственной необходимостью, АО «СНПС-Актобемунайгаз» заключило Договор № 2300Р от 11.06.2021 года на выполнение работ по монтажу блока качества газа на Головной станции МГ «Жаназол-КС-13» на сумму 263 803 тыс.тенге без учета НДС, из них Инвестпрограмма составляет - 40 375,60 тыс.тенге.

Фактическое освоение Инвестиционной программы по выполнению работ по монтажу блока качества газа на Головной станции МГ «Жаназол-КС-13» за 2021 год составило 100%.

По статье «Техническое обслуживание объектов магистрального трубопровода»:

Согласно договору №4277У от 20.12.2020г., заключенного между АО «СНПС Актобемунайгаз» и АО «Интергаз Центральная Азия», все работы по техническому обслуживанию и текущему ремонту магистрального газопровода, в том числе:

- Головной и Конечной станции;
- линейных кранов в количестве 8 штук;

- магистральный газопровод протяженностью 157,4 км Д813мм, Р=6,4 МПа осуществляются АО «Интергаз Центральная Азия». Годовая сумма на техническое обслуживание, согласно выше указанного Договора составляет 400 204, 286 тыс.тенге. Фактическое выполнение за 2021 год – 100%.

Статья «Налог на имущество»: расчет налогов произведен в соответствии с Кодексом РК О налогах и других обязательных платежах в бюджет. Сумма налога на имущество в соответствии с пунктом 4 статьи 397 Налогового кодекса определяется исходя из остаточной стоимости основных средств и ставки налога для субъектов естественной монополии 1,5%.

По результатам фактического исполнения тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа по МГ «Жаназол-КС-13» за 2021 год, затраты на 1 м³ составили 185,25 тенге, что на 57 % превышает утвержденный тариф на транспортировку товарного газа по МГ.

Начальник УСНиНп

АО «СНПС-Актобемунайгаз»

Цао Цифань

Наименование субъекта: АО "СНПС-Актобемунайгаз"

Отчет об исполнении тарифной сметы на регулируемые услуги
по транспортировке товарного газа по магистральному газопроводу "Жаназол-КС-13"
по итогам 2021 года

№N п/п	Наименование показателей*	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной смете	Отклонение в %	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего	тыс. тенге	460 334,51	467 994,69	102	
1	Расходы на оплату труда, всего	-//-	19 152,13	26 649,61	139	
	в том числе:					
1.1.	заработная плата	-//-	17 318,63	24 155,42	139	в связи с увеличением ФЗП
1.2.	социальный налог и соцотчисления	-//-	1 553,94	2 032,48	131	
1.3.	ОСМС	-//-	279,56	461,70	165	
2	Амортизация	-//-	40 375,60	40 375,60	100	выполнено
3	Прочие затраты, всего	-//-	400 806,78	400 969,48	100	
3.1.	другие затраты (необходимо расшифровать)	-//-	400 806,78	400 969,48	100	
3.1.1.	обучение производственного персонала	-//-	602,48	765,20	127	в связи с пандемией коронавируса, во 2 полугодии 2020 года обучение ПП не осуществлялось, так как обучение требовало практических навыков. В этой связи, обучение провели в 2021 году
3.1.2.	техническое обслуживание ИЦА		400 204,30	400 204,29	100	
II	Расходы периода, всего	-//-	47 290,13	60 362,66	128	
4	Общие и административные расходы, всего	-//-	47 290,13	60 362,66	128	
	в том числе:					
4.1.	заработная плата административного персонала	-//-	16 035,75	23 727,53	148	в связи с изменением ФЗП
4.2.	социальный налог и соцотчисления	-//-	1 640,17	2 323,58	142	
4.3.	ОСМС		256,75	479,80	187	
4.4.	налоги	-//-	27 696,00	28 509,24	103	Имущественный налог 1,5 % от остаточной стоимости основных средств
4.5.	командировочные, обучение	-//-	1 661,46	5 322,51	320	в связи с увеличением стоимости обучения, а также возникновением внеплановых затрат на обучение по решению руководства общества.
5	Расходы на выплату вознаграждений	-//-				
III	Всего затрат и предоставление услуг	-//-	507 624,64	528 357,35	104	
IV	Всего доходов	-//-	507 624,64	35 431,39	7	
V	Объем оказываемых услуг	тыс. м ³	4 288 889,00	2 852 130,00	67	
VI	Тариф (без НДС)	тенге/1000 м ³	118,36	185,25	157	
	Справочно:					

