

Пояснительная записка
к отчету по исполнению тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного
газа по МГ «Жаназол-КС-13»
За 2019 год.

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

Приказом № 182-ОД от 23 ноября 2018 года для АО «СНПС-Актобемунайгаз» (далее – Общество) КРЕМ утверждена тарифная смета и тариф на услугу по транспортировке товарного газа по МГ «Жаназол-КС-13» в упрощенном порядке в размере 89,50 тенге за 1 тыс.м³ без НДС с вводом в действие с 1 января 2019 года.

В связи с чем, предоставляем пояснение к отчету по исполнению тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа по МГ «Жаназол-КС-13» за 2019 год.

Объем транспортировки товарного газа по МГ «Жаназол-КС-13» за 2019 год составил 4 288 889,00 тыс.м³, в том числе объем оказываемых услуг по транспортировке газа сторонней организации - 314 306 тыс.м³. Полученный доход от оказания услуг по транспортировке товарного газа по МГ «Жаназол-КС-13» за 2019 год составил 28 130 387,00 тенге.

Общая сумма фактических затрат за отчетный период текущего года составила 662 360,31 тыс.тенге, отклонение от утвержденной тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа – 135%.

По статье «Сырье и материалы» исполнение тарифной сметы за отчетный период текущего года составило 125% или 32 169,59 тыс.тенге. В связи с вводом в работу поточного газового хроматографа изменился компонентный состав поверочных газовых смесей, а соответственно, увеличилась цена на данный товар. Затраты согласно утвержденной тарифной сметы на год составляют 25 663,0 тыс.тенге.

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

Наименование показателей	Предусмотрено в утвержденной тарифной	факт за 2019г.	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	30 990 400	33 354 376	108
Фонд заработной платы АУП, тенге	15 900 000	16 035 745	101
Фонд заработной платы ПП, тенге	15 090 400	17 318 631	115
Среднемесячная заработная плата всего, тенге	184 467	198 538	108
Среднемесячная заработная плата АУП, тенге	220 833	222 719	101
Среднемесячная заработная плата ПП, тенге	157 192	180 402	115
Социальный налог всего, тенге	2 045 635	2 056 724	101

Социальный налог АУП, тенге	1 086 235	1 075 287	99
Социальный налог ПП, тенге	959 400	981 437	102
Социальные отчисления всего, тенге	1 069 900	1 137 386	106
Социальные отчисления АУП, тенге	568 100	564 886	99
Социальные отчисления ПП, тенге	501 800	572 500	114
Медстрахование всего, тенге	464 900	536 313	115
Медстрахование АУП, тенге	238 500	256 749	108
Медстрахование ПП, тенге	226 400	279 564	123
Обучение всего, в тенге	2 509 205	3 179 864	127
Обучение АУП, в тенге	1 557 000	2 356 889	151
Обучение производственный персонал(ПП), в тенге	952 205	822 975	86

Всего численность персонала на МГ «Жанажол-КС-13» составляет 14 человек, в том числе производственного персонала – 8 человек.

АО «СНПС -Актобемунайгаз», в целях реализации Послания Главы государства народу Казахстана от 5 октября 2018 года «Рост благосостояния казахстанцев: повышение доходов и качества жизни», подписан Меморандум с акиматом Актобинской области и Территориальным объединением профсоюзов «Профсоюзный центр Актобинской области» о сотрудничестве по вопросам стабилизации производственных процессов, обеспечения трудовых прав и трудоустройства работников» от 13 февраля 2018 года, по которому предусматривается повышение заработной платы работникам.

Затраты по статьям «Социальный налог», «Социальные отчисления», «Медстрахование» для персонала рассчитаны исходя из действующего законодательства.

Обучение административного и производственного персонала в 2019 году проводилось, согласно плана-графика.

Утвержденной тарифной сметой по услуге транспортировка товарного газа по МГ «Жанажол-КС-13» по затратам на проведение капитального ремонта, не приводящего к увеличению стоимости основных средств предусмотрена сумма в размере 13 392, 857 тыс.тенге. В связи с производственной необходимостью, руководством АО «СНПС-Актобемунайгаз» было принято решение о проведении дополнительных, не утвержденных тарифной сметой, ремонтных работ. Общая сумма фактически выполненных ремонтных работ по статье «Капитальный ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств» за 2019 год составила 137 130, 516 тыс.тенге:

- Стоимость работ согласно заключенного договора по ремонту участков линейной части МГ "Жанажол-КС-13" (4 дефектных участков) № 2634Р от 24.07.18г. - 4 375, 000 тыс.тенге. За 2019 год выполнение составило 64%, из-за некачественного выполнения работ, объем принят не в полном объеме. Фактическое освоение средств по данному виду ремонтных работ за 2019 год составило - 2 780, 659тыс.тенге.

- Ремонт анализатора точки росы Ametek 241 CE на ГС МГ "Жанажол-КС-13" № 1457Р от 12.04.19г. - 2 678 тыс.тенге. После внеплановых работ на ЖНГК было выявлено повышение температуры точки росы по углеводородам до +15С товарного газа, поставляемого в магистральный газопровод «Жанажол-КС-13». Согласно требованиям СТ РК 1666-2007 температура должна быть не выше 0С. В результате чего произошел выход из строя анализатора точки росы по углеводородам Ametek 241 CE по причине попадания маслянистого вещества и влаги на электронные платы прибора. Для устранения

выявленных неисправностей и восстановления работоспособности анализатора точки росы по углеводородам, с целью определения действительных значений показателей качества газа и соответствия условиям договора купли продажи газа с АО «КазТрансГаз» (согласно условиям договора срок комиссионного приема оборудования в коммерческую эксплуатацию до 01 апреля 2019 года) провели ремонт прибора: замена трехступенчатого элемента Пельтье, замена печатной платы с термодатчиком, установка фильтр сепаратора на линии подачи пробы товарного газа;

- Ремонт поточного хроматографа Yokogawa GC 8000 дополнительное соглашение № 1 к договору № 351Р от 25.01.2019г. - 18 279 тыс.тенге. Согласно условиям договора купли продажи газа с АО «КазТрансГаз», продавец в лице АО «СНПС-Атобемунайгаз» на пункте приема-передачи товарного газа должен обеспечить наличие и на постоянной основе работу поточного хроматографа (статья 3 «качество газа») с выполнением анализа газа по определению компонентного состава газа и содержание сероводорода и меркаптановой серы. В связи с этим в 2016 году приобретён и установлен поточный газовый хроматограф Yokogawa GC8000 в блоке анализа качества газа на головной станции магистрального газопровода «Жанажол КС-13». На сегодняшний день согласно новым условиям договора купли продажи газа необходимо определять содержание в газе общей серы (S). Выполнение анализа по качеству товарного газа поставляемый в МГ «Жанажол-КС-13» является обязательным условием при приеме-передачи объема национальным оператором в лице АО «КазТрансГаз».

- Согласно предписания РГУ «Департаментом Комитета индустриального развития и промышленной безопасности Министерства оп развитию РК по Актюбинской области» об устранении выявленных нарушений были проделаны работы по ремонту участков МГ "Жанажол-КС-13". Сумма заключенного договора № 2790Р от 25.07.2019г. - 113 392, 857 тыс.тенге. Сумма фактического выполнения ремонтных работ за 2019 год соответствуют сумме заключенного договора.

По статье «Техническое обслуживание объектов магистрального трубопровода» исполнение утвержденной тарифной сметы за 2019 год составило 418 065 886 тенге или 113 % (сумма по утвержденной смете на год - 370 319 100,00 тенге).

Согласно договору №1134У от 20.03.2019г., 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 с Головной до Конечной станции осуществляются АО «Интергаз Центральная Азия». Годовая сумма на техническое обслуживание, согласно выше указанного Договора составляет 400 204, 286 тыс.тенге. Фактические затраты 2019 года на эксплуатацию и техническое обслуживание МГ «Жанажол-КС-13» соответствуют стоимости услуг по заключенному договору и составляют 113 % от годовой утвержденной сметы по данной статье затрат, 100 % от суммы утвержденного договора на год.

Фактические затраты на техническое обслуживание коммерческого узла учета газа ГС, ГПЗ-3, КС "Жанажол-КС-13" за 2019 год составили 106 % от годовой суммы по утвержденной тарифной смете или 10 461,60 тыс.тенге, что соответствует стоимости услуг по заключенному Договору № 4199 У от 14.12.18г..

Фактические затраты по статье «Техническое обслуживание оборудования по анализу газа ГС МГ "Жанажол-КС-13"» за 2019 год составили 7 400 тыс.тенге или 107% от суммы годовой утвержденной тарифной смете по данной статье, 99 % от суммы утвержденного договора на год. Согласно заключенному Договору Договор № 4137У от 10.12.18г. затраты на год составляют 7 500, 0 тыс.тенге. В связи с ремонтом поточного газового хроматографа, затраты за два месяца приняты не в полном объеме.

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%.

Имущественный налог 1,5 % от остаточной стоимости основных средств на 31.12.2020г. 2 315 310 182,32 тенге, исчислен в сумме 34 729 652,73 тенге.

По результатам фактического исполнения тарифной сметы на услуги по транспортировке товарного газа по МГ «Жанажол-КС-13» за 2019 год, затраты на 1 м3 составили 154,44 тенге, что на 73% превышает утвержденный тариф на транспортировку товарного газа по МГ.

Заместитель Генерального директора

АО «СНПС-Актобемунайгаз»



Чжэн Чэнху

Отчет об исполнении тарифной сметы на регулируемые услуги по транспортировке товарного газа по магистральному газопроводу "Жанажол-КС-13" по итогам 2019 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	428 018,20	607 341,10	142	
	в том числе:					
I	Материальные затраты, всего	-//-	25 663,00	32 169,59	125	
	в том числе:					
1.5.	сырье и материалы	-//-	25 663,00	32 169,59	125	В связи с вводом в работу поточного газового хроматографа изменился компонентный состав поверочных газовых смесей, и, соответственно, увеличилась цена на данный товар.
2	Затраты на оплату труда, всего	-//-	16 778,00	19 152,13	114	
	в том числе:					
2.1.	заработная плата	-//-	15 090,40	17 318,63	115	в связи с увеличением ФЗП
2.2.	социальный налог	-//-	959,40	981,44	102	
2.3.	социальные отчисления	-//-	501,80	572,50	114	
2.4.	медицинское страхование	-//-	226,40	279,56	123	
3	Амортизация	-//-	0	0		
4	Ремонт, всего	-//-	13 392,90	137 130,52	1024	
	в том числе:					
4.1.	капитальный ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств	-//-	13 392,90	137 130,52	1024	в связи с производственной необходимостью были проведены дополнительные ремонтные работы
5	Прочие затраты, всего	-//-	372 184,30	418 888,86	113	
	в том числе:					
5.1.	таможенные платежи	-//-				
5.2.	тех. обследование, диагностика, обслуж	-//-	913,00	0,00	0	
5.8.	другие затраты (необходимо расшифровать)	-//-	371 271,30	418 888,86	113	
5.8.1.	разработка проектов					
5.8.2.	обучение производственного персонала		952,20	822,98	86	обучение проводилось согласно утвержденному плану-графику
5.8.3.	техническое обслуживание ИЦА		353 513,80	400 204,29	113	увеличение стоимости услуг согласно заключенному договору
5.8.4.	техническое обслуживание коммерческого узла учета газа ГС, ГПЗ-3, КС "Жанажол-КС-13"		9 861,20	10 461,60	106	увеличение стоимости услуг согласно заключенному договору
5.8.5.	техническое обслуживание оборудования по анализу учета газа ГС МГ "Жанажол-КС-13"		6 944,10	7 400,00	107	увеличение стоимости услуг согласно заключенному договору
II	Расходы периода, всего	-//-	64 205,30	55 019,21	86	

6	Общие и административные расходы, всего в том числе	-//-	64 205,30	55 019,21	86	
6.1	заработная плата административного персонала	-//-	15 900,00	16 035,75	101	в связи с изменением ФЗП
6.2	социальный налог	-//-	1 086,20	1 075,29	99	
6.3	социальные отчисления	-//-	568,10	564,89	99	
6.4	медицинское страхование	-//-	238,50	256,75	108	
6.8.	командировочные, обучение	-//-	1 557,00	2 356,89	151	обучение проводилось согласно утвержденному плану-графику
6.12.	налоги (налог на имущество)	-//-	43 795,50	34 729,65	79	Имущественный налог 1,5 % от остаточной стоимости основных средств на 31.12.2020г. 2 315 310 182,32 тенге
6.13.	другие расходы (необходимо расшифровать) в том числе	-//-	1 060,00	0,00	0	
6.13.1.	страхование имущества	-//-	1 060,00	0,00	0	договор на 2019 год не заключался
7	Расходы на выплату вознаграждений	-//-				
III	Всего затрат	-//-	492 223,50	662 360,31	135	
IV	Прибыль	-//-	0,00	-634 229,92		
V	Всего доходов	-//-	492 223,50	28 130,39	6	
VI	Объем оказываемых услуг		5 500 000,00	4 288 889,00	78	при утверждении сметы были также приняты к расчету объемы реализации газа по МГ "Жанажол-Актобе"
		тыс. м ³				
		тыс. тенге	492 223,50	28 130,39	6	
VII	Нормативные потери	%				
		тыс м ³				
VIII	Тариф (без НДС)	тенге/1000 м ³	89,50	154,44	173	
	Справочно:					
8	Среднесписочная численность работников, всего	человек	14,00	14,00	100	
	в том числе:					
8.1.	производственного персонала	-//-	8,00	8,00	100	
8.2.	административного персонала	-//-	6,00	6,00	100	
9	Среднемесячная заработная плата, всего	тенге	184 467,09	198 537,95	108	
	в том числе:					
9.1.	производственного персонала	-//-	157 192,00	180 402,41	115	
9.2.	административного персонала	-//-	220 833,87	222 718,68	101	

Наименование организации АО "СНПС-Актобемунайгаз"

Адрес г.Актобе пр-т 312 стрелковой дивизии, 3

Телефон 7132-768560

Адрес электронной почты - karkishko@snpc-amg.kz

Фамилия и телефон исполнителя Каркишко Т.А. 7132-768560

Руководитель _____ Иманов Р.Н.

(фамилия имя отчество (при его наличии), подпись)

Дата «28» апреля 2020 года

Место печати

Согласовано

Главный бухгалтер УСННП АО "СНПС-Актобемунайгаз"

Шафманова Б.С.