

**Пояснительная записка
об исполнении тарифной сметы по
транспортировке товарного газа по газораспределительным системам для
потребителей РК ТОО «АЗИЯГАЗ ЧУНДЖА»
за 2020 год**

Во исполнение пункта 42 Приказа Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 ноября 2019 года № 90 «Об утверждении Правил формирования тарифов» ТОО «АЗИЯГАЗ ЧУНДЖА» (далее - Товарищество) был составлен отчет по исполнению тарифной сметы за 2020 год по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам для потребителей Республики Казахстан.

Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий и защите конкуренции Министерства национальной экономики РК по г. Алматы (далее по тексту – ДКРЕМиЗК) за № 22-ОД от 20.03.2020 года «Об утверждении тарифа и тарифной сметы на регулируемую услугу товарищества с ограниченной ответственностью «АЗИЯГАЗ ЧУНДЖА» по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам для потребителей Республики Казахстан был утвержден тариф в размере 620,4 тенге/тыс.м3 без НДС.

Также, Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий и защите конкуренции Министерства национальной экономики РК по г. Алматы (далее по тексту – ДКРЕМиЗК) за № 159-ОД от 27.11.2020 года «Об утверждении тарифа и тарифной сметы на регулируемую услугу товарищества с ограниченной ответственностью «АЗИЯГАЗ ЧУНДЖА» по транспортировке товарного газа по газораспределительным системам для потребителей Республики Казахстан с учетом корректировок.

Фактическое исполнение тарифной сметы по статьям затрат выглядит следующим образом:

По статье **«ГСМ»** по плану было предусмотрено 513,92 тыс. тенге, по факту 4 177 тыс. тенге, увеличение 3 663 тыс. тенге. Причиной увеличения расходов ГСМ за 2020 год свидетельствует, о том, что производственный объект (место оказания услуг) расположен в Алматинской области, п. Чунджа. В этой связи потребность выездов связано с производственной необходимостью. Кроме того, Товариществом в течение 2020 года производились выезды в АГРС «ШАРЫН» для общего мониторинга и снятия показания расхода газа на ежемесячной основе. Данный объект находится на балансе Товарищества.

По статье **«Заработная плата»** по плану было предусмотрено 27 000 тыс. тенге, по факту 73 430 тыс. тенге, увеличение составило 46 430 тыс. тенге. Причиной увеличения расходов заработной платы за 2020 год является увеличение штатной численности, а также индексации уровня заработной платы на определенные позиции с учетом возмещения ОСМС для производственного персонала.

По статье **«Социальный налог и социальные отчисления»** в тарифной смете предусмотрена 2 309 тыс. тенге., фактически составило - 6 230 тыс. тенге, увеличение на 3 922 тыс. тенге связано с увеличением штатной численности.

По статье «**ВОСМС**» в тарифной смете предусмотрена 405 тыс. тенге., фактически составило – 1 438 тыс. тенге, увеличение на 1 033 тыс. тенге связано с увеличением штатной численности, а также изменением налоговых ставок.

По статье «**Амортизация**» перерасход составил 275 315 тыс. тенге. Перерасход связан с принятием новых сетей, а также закупом основных средств для производственных нужд.

По статье «**Специальная одежда**» по плану было предусмотрено 153,48 тыс. тенге, по факту 1 135 тыс. тенге, увеличение 982 тыс. тенге. Перерасход связано с увеличением производственных сотрудников, а также с увеличением стоимости товаров на момент закупа.

По статье «**Обучение персонала**» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 187,5 тыс.тенге, по факту 2 074 тыс. тенге, увеличение 1 887 тыс. тенге. Причиной увеличения расходов обучение персонала за 2020 год является увеличенная кол-во производственных сотрудников, а также стоимости оказания услуг. Согласно действующим нормам и правил, регламентированы порядок и количественный стандарт обучения производственного персонала.

Расходы периода:

- Заработная плата административного персонала
- Социальный налог и социальные отчисления
- ОСМС
- Амортизация
- Услуги связи
- Канцелярские расходы
- Аренда офиса
- Налоги
- Страхование
- Командировочные расходы

По статье «**Заработная плата**» по плану было предусмотрено 2 160 тыс. тенге, фактически составил - 39 050 тыс. тенге. Отклонение за 2020 год - 36 890 тыс. тенге. Причиной увеличения расходов заработной платы за 2020 год является увеличение штатной численности, а также индексации уровня заработной платы на определенные позиции с учетом возмещения ОСМС для адм. персонала.

По статье «**Социальный налог и социальные отчисления**» в тарифной смете предусмотрена 184,68 тыс. тенге., фактически составило - 3 294 тыс. тенге, увеличение на 3 109тыс. тенге связано с увеличением штатной численности, что влияет на общую сумму по налогам.

По статье «**ВОСМС**» в тарифной смете предусмотрена 32,4 тыс. тенге., фактически составило – 467 тыс. тенге, увеличение на 435 тыс. тенге связано с увеличением штатной численности, а также изменением налоговых ставок согласно Налогового Кодекса.

По статье «**Амортизация**» перерасход составил 20 637 тыс. тенге. Перерасход связан с закупом орг. техники для офиса и нематериальные активы.

По статье «**Услуги связи**» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 11 тыс. тенге, по факту 3 630 тыс. тенге, увеличение 3 619 тыс. тенге. Причиной увеличения связано с изменением стоимости предоставляемых услуг на

обслуживание услуг связи. А также, в связи с увеличением кол-во исходящих звонков на междугородние звонки.

По статье **«Канцелярские расходы»** в утвержденной тарифной смете предусмотрено 60 тыс. тенге. Фактически за 2020 год составило - 1 531 тыс. тенге. Отклонение на 1 471 тыс. тенге связано с увеличением стоимости канц. товаров на момент закупа, а также с увеличением объема закупа товаров.

«Аренда офиса» по плану было предусмотрено 945 тыс. тенге, по факту 15 215 тыс. тенге, увеличение составило - 14 270 тыс. тенге. Причиной увеличения расходов аренда офиса за 2020 год обусловлен тем, что стоимость 1 кв.м увеличена Арендодателем на момент заключения Договора, а также в связи с увеличением численности персонала.

«Налоги» по плану было предусмотрено 16 277,21 тыс. тенге, по факту 58 777 тыс. тенге, увеличение 42 500 тыс. тенге. Причиной увеличения расходов налогов за 2020 год в связи с принятием новых сетей непосредственно относящиеся на налог на имущество.

«Страхование» по плану было предусмотрено 499,67 тыс. тенге, по факту 1 995 тыс. тенге, увеличение 1 496 тыс. тенге. Причиной увеличения расхода на страхование за 2020 год связано с увеличением кол-во сотрудников, что в последствии влияет на общую сумму страхования работников ГПО.

По статье **«Командировочные расходы»** в утвержденной тарифной смете предусмотрено 471,56 тыс. тенге. Фактически составило - 1 255 тыс. тенге. Увеличение расхода на 783 тыс. тенге, в связи с тем, что производственный объект (место оказания услуг) расположен в Алматинской области, п. Чунджа. В этой связи потребность выездов связано с производственной необходимостью.

Генеральный директор



Наханов Р.Б