Пояснительная записка
к отчету об исполнении утвержденной тарифной сметы
на услуги по транспортировке товарного газа
по газораспределительным системам АО «СПК Актобе»
за 2025 год

АО «СПК Актобе» (далее-СПК) оказывает регулируемые услуги в сферах естественных монополий по:

1. транспортировке газа по газораспределительным системам;

2. предоставление железнодорожных путей для проезда подвижного состава при отсутствии конкурентных подъездных путей;

3. предоставлению подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, других технологических операций перевозочного процесса, а также для стоянки подвижного состава, непредусмотренной технологическими операциями перевозочного процесса при условии отсутствия конкурентного подъездного.

Действующий тариф и тарифная смета на услуги по транспортировке газа утверждены Департаментом Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Актюбинской области (ДКРЕМ) 2 апреля 2025 года №31-НҚ в размере 724,58 тенге/1000 м3 без НДС с вводом в действие с 1 мая 2025 года.

Ранее действовавшие до 1 мая 2025 года тариф и тарифная смета, утверждены приказом ДКРЕМ 11 июня 2024 года № 46-НҚ в размере 534,64 тенге/вагоно/км без НДС.

Во исполнение подпункта 17) пункта 2 статьи 26 Закона РК «О естественных монополиях» и пункта 328 Правил формирования тарифов, утвержденных приказом Министра национальной экономики №90 от 19 ноября 2019 года, СПК представляет на рассмотрение ДКРЕМ отчет об исполнении тарифной сметы на услуги по транспортировке газа согласно нижеприведенному проекту:

№	Наименование показателей	ед. изм.	Принято уполномоченным органом в действующем тарифе в расчете на год	Фактические пказатели за 2025 год	Откл. в %
1	2	3	4	5	
I	**Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего**	**тыс.тенге**	**16 515,95**	**17 827,98**	***7,9***
1.	**Оплата услуг сторонних организаций, всего**	**тыс.тенге**	**14 597,4**	**14 597,4**	***11,8***
1.1.	Работы по ремонту и техническому обслуживанию газовых сетей	тыс.тенге	1 700,0	1 700,0	*0*
1.1.	Услуги по охране территории ИЗ	тыс.тенге	9 900,0	9 900,0	*0*
1.3.	Обслуживание противопожарной сигнализации	тыс.тенге	101,0	101,0	*-0*
1.4.	Услуги по телеметрии и метрологии по учету расхода газа	тыс.тенге	2 656,4	2 656,4	*0*
1.5.	Услуги по обслуживанию газовой котельной АБК	тыс.тенге	240,0	240,0	*0*
2.	Услуги по ремонту ПГБ газопровода ВД ИЗ	тыс. м3	88,8	88,8	*0,0*
		тыс.тенге	1 918,6	1 940,0	*1*
II	**Расходы периода, всего**	**тыс.тенге**	**22 769,89**	**35 493,79**	***56***

3.	Общие административные расходы, всего	тыс.тенге	**22 769,89**	**35 493,79**	***56***
3.1.	ФОТ АУП	тыс.тенге	16 737,48	24 660	***47***
3.2.	Отчисления СН и СО	тыс.тенге	3 614,66	5 325,62	***47***
3.3.	Отчисления ОСМС	тыс.тенге	502,12	795,60	***58***
3.4.	Отчисления ОПВР	тыс.тенге	334,75	397,80	***19***
3.5.	Услуги связи	тыс.тенге	142,6	142,6	***0,0***
3.6.	вывоз ТБО	тыс.тенге	55,0	55,0	***0***
3.7.	Обслуживание 1С Предпирятие	тыс.тенге	245,0	2 896,9	***1082***
3.8.	коммунальные услуги, всего	тыс.тенге	1 109,4	1 220,3	***10***
3.8.1.	*газ*	тыс.тенге	211,1	232,2	***10***
3.8.2.	*электроэнергия*	тыс.тенге	548,4	603,3	***10***
3.8.3.	*вода и канализация*	тыс.тенге	349,9	384,9	***10***
3.9.	Информационные услуги(объявление в газете)	тыс.тенге	28,9	0,0	***-100,0***
III	**Всего затрат на предоставление услуг**	**тыс.тенге**	**39 285,84**	**52 031,20**	***32***
IV	Прибыль/-убыток	тыс.тенге	0,0	-24 256,7	
V	**Всего доходов**	**тыс.тенге**	**39 285,84**	**27 774,55**	***-29***
VI	Объем оказываемых услуг (товаров, работ)	тыс. м3	**54 218,7**	**38 331,9**	***-29,3***
VII	Нормативные технические потери	%	19,00	19,00	***0,0***
		тыс. м3	**88,8**	**88,8**	***0,0***
VIII	**Тариф**	**т/1000 м3**	**724,58**	**724,58**	*0*
	Справочно:				
	Среднесписочная численность персонала	человек	5,0	9,0	*0,0*
	административного	человек	5,0	9,0	*0,0*
	Среднемесячная заработная плата, всего,	тенге	278 958,0	228 333,3	*-18*
	административного персонала	тенге	278 958,0	228 333,3	*-18*

Фактические затраты по сложившимся в 2025 году данным, составили 52 031,2 тыс.тенге при утвержденных 39 285,84 тыс.тенге, перерасход составил 12 745,35 или 32%.

Доход снижен от плана на 11 511,3 тыс.тенге или 29% ввиду значительного снижения объемов оказанных услуг. Объем оказанных услуг в 2025 году составил 38 331,9 тыс.м3, снижение от утвержденного показателя на 15 886,83 тыс.м3 или 29%.

При этом, учитывая, что деятельность предприятия, не относящаяся к регулируемым услугам, финансируется за счет местного бюджета, СПК вынуждено перекрывать разницу в перерасходе от регулируемых за счет бюджетных средств.

Исходя из вышеуказанной таблицы, по всем статьям затрат исполнение составляет или превышает 100% за исключением статьи «Информационные услуги (объявление в газете)». По статье неисполнение связано с отсутствием необходимости размещения информации в печатных изданиях в отчетном периоде, а также в связи с нехваткой средств.

Фактическая численность персонала составила 9 человек при плане 5 единиц.

Согласно нормам законодательства в сферах естественных монополий, в случае неисполнения статей затрат тарифной сметы, вводится временный

компенсирующий тариф. Однако, согласно подпункту 4) пункта 220 Правил, временный компенсирующий тариф вводится за исключением случаев экономии затрат **в связи со снижением объемов** регулируемых услуг по причинам, не зависящим от субъекта. При этом из общей суммы неисполнения утвержденной тарифной сметы исключается сумма недополученного дохода, соразмерная снижению объемов, на оставшуюся сумму необоснованного дохода ведомством уполномоченного органа вводится временный компенсирующий тариф.

В связи с чем, считаем, что СПК исполнило утвержденную тарифную смету в 2025 году.

Кроме того, учитывая, что действующая тарифная смета на услуги по транспортировке товарного газа утверждена с 1 мая 2025 года. Следовательно, календарный год завершается 1 мая 2026 года. На момент подачи отчета, у СПК не имеется полной информации по исполнению тарифной сметы в период с 1 мая 2025 года по 1 мая 2026 года.

В этой связи, просим ДКРЕМ дополнительно запросить информацию за период с 1 января по 1 мая 2026 года в ходе рассмотрения данного отчета, которую СПК может предоставить до 1 июня 2026 года.

Заместитель Председателя
АО «СПК Актобе» **Еспаев М.Я.**