

«ПМХЗ» ЖШС-нің тұтынушылар мен өзге де мүдделі тұлғалар алдындағы 2024 жылдың 1 жартыжылдығына арналған бәсекеге қабілетті кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру және маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекеге қабілетті кірме жол болмаған жағдайда тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру жөніндегі қызметі туралы есебі

2024 жылғы 21 маусымда «Обозрение недели» газетінің № 23 (738) нөмірінде «Павлодар мұнайхимия зауыты» ЖШС (бұдан әрі – «ПМХЗ» ЖШС) тұтынушы кәсіпорындар алдында бәсекеге қабілетті кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру және маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекеге қабілетті кірме жол болмаған жағдайда тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру бойынша реттеліп көрсетілетін қызметтерді ұсыну жөніндегі табиғи монополия субъектісінің 2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы қызметі туралы есептің тыңдауларын 2024 жылғы 24 шілдеде өткізетіні туралы хабарландыру жариялады.

«ПМХЗ» ЖШС Қазақстанның ірі мұнай өңдеу кәсіпорындарының бірі және мұнай өңдеу тереңдігін шамамен 89% қамтамасыз ететін технологиялық қондырғылар жинақталған Қазақстандағы жалғыз мұнай өңдеу зауыты болып табылады. Зауыттың өндірістік қуаты жылына 6 млн. тонна шикі мұнайды құрайды.

Зауытта әртүрлі маркалы автомобиль бензинін, реактивті қозғалтқыштарға арналған отынды, дизель отынын, вакуумды газойльді, сұйылтылған газдарды, мазутты, мұнай битумдарын, мұнай коксін, күкіртті қамтитын өнімдердің кең ассортименти бар.

«Павлодар мұнайхимия зауыты» ЖШС 2023 жылғы қаңтардан бастап мынадай реттеліп көрсетілетін қызмет түрлері бойынша Табиғи монополиялар субъектілерінің мемлекеттік тіркелімінің жергілікті бөліміне енгізілді:

1. бәсекеге қабілетті кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру жөніндегі қызмет;
2. маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекеге қабілетті кірме жол болмаған жағдайда тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды ұсыну жөніндегі қызмет.

«ҚР Ұлттық экономика министрлігі Табиғи монополияларды реттеу комитетінің Павлодар облысы бойынша департаменті» РММ (бұдан әрі - «ТМРҚД» РММ) 2023 жылғы 27 шілдедегі №63-НҚ бұйрығымен «ПМХЗ» ЖШС-де 2023 жылғы 01 тамыздан 2024 жылғы 31 шілдеге дейінгі кезеңге тарифтік сметалар төмендегі тарифтер бойынша:

- жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды ұсыну қызметіне арналған тариф **53,77 теңге/вагон/км (ҚҚС қоспағанда)** мөлшерінде;

- жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды ұсыну қызметіне арналған тариф **77,54 теңге/вагон/сағ. (КҚС қоспағанда)** мөлшерінде бекітілді.

«ТМРҚД» РММ-нің 2023 жылғы 16 қарашадағы №98-НҚ бұйрығымен «ПМХЗ» ЖШС 2023 жылғы 01 тамыздан 2024 жылғы 31 шілдеге дейінгі кезеңге тарифтік сметалардың баптарын тарифтерді өзгертпей түзетуді бекітті.

«Табиғи монополиялар туралы» Заңның 25-бабының 6-тармағына және 2019 жылғы 13 тамыздағы «Табиғи монополиялар субъектілерінің қызметті жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» №73 бұйрығына сәйкес «ПМХЗ» ЖШС, табиғи монополиялар субъектісі ретінде, жыл сайын ағымдағы күнтізбелік жылдың 1 тамызынан кешіктірмей бекітілген тарифтік сметалардың орындалуы туралы жартыжылдық қорытындылары бойынша есептер береді.

«ПМХЗ» ЖШС үшін кірме жол қызметтеріне арналған инвестициялық бағдарламалар бекітілмеді.

Кірме жол қызметтеріне бекітілген тарифтік сметалардың орындалуы туралы есептерді толығырақ қарастырайық.

1-кесте

2024 жылдың 1 жартыжылдығына бәсекелес кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды ұсыну жөніндегі реттеліп көрсетілетін қызметке арналған тарифтік сметаның орындалуы туралы есеп

| № р/с | Тарифтік смета көрсеткіштерінің атауы | Өлшем бірлігі | Бекітілген тарифтік сметада көзделген | 2024 жылғы 1 жартыжылдық үшін тарифтік сметаның нақты қалыптасқан көрсеткіштері | Ауытқу, % | Ауытқу себептері |
|-------|---|---------------|---------------------------------------|---|-----------|----------------------------------|
| I | Тауарларды өндіруге және қызметтерді көрсетуге жұмсалған шығындар, барлығы: | мың теңге | 12 694,0 | 14 090,8 | 11 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| | соның ішінде: | | | | | |
| 1 | Материалдық шығындар, барлығы | -//- | 302,3 | 191,0 | -37 | 6 ай нақты |
| | соның ішінде: | | | | | |
| 1.1 | Пайдалануға кеткен материалдар | -//- | 234,6 | 92,3 | -61 | 6 ай нақты |
| 1.2 | Отын (ЖЖМ) | -//- | 55,3 | 27,6 | -50 | 6 ай нақты |
| 1.3 | Сатып алынатын энергия | -//- | 10,7 | 68,2 | 537 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| 1.4 | Жылу энергиясы | -//- | 1,7 | 2,9 | 71 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| 2 | Еңбекақы төлеуге жұмсалған шығындар, барлығы, | -//- | 7 818,8 | 9 693,2 | 24 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |

| | | | | | | | |
|------------|---|--------------|-----------------|-----------------|------------|--|--|
| | соның ішінде: | | | | | | |
| 2.1 | Еңбекақы | -//- | 7 026,7 | 8 704,3 | 24 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі | |
| 2.2 | Әлеуметтік салық, әлеуметтік аударымдар | -//- | 581,3 | 727,8 | 25 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі | |
| 2.3 | Міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыру (МӘМС) | -//- | 210,8 | 261,1 | 24 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі | |
| 3 | Негізгі қаражаттың амортизациясы | -//- | 3 462,4 | 3 259,1 | -6 | 6 ай нақты | |
| 4 | Жөндеу, барлығы | -//- | 0 | 0 | 0 | | |
| | соның ішінде: | | | | | | |
| 4.1 | Негізгі құралдар құнының өсуіне әкелмейтін жөндеу | -//- | 0 | 0,0 | 0 | | |
| 5 | Басқа шығыстар, барлығы | -//- | 1 110,4 | 947,5 | -15 | 6 ай нақты | |
| | соның ішінде: | | | | | | |
| 5.1 | Міндетті медициналық қарау | -//- | 18,1 | 0,0 | -100 | 6 ай нақты | |
| 5.2 | Жұмыскерді жазатайым оқиғалардан міндетті сақтандыру | -//- | 66,3 | 146,8 | 121 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі | |
| 5.3 | Арнайы киім мен ЖҚҚ | -//- | 438,6 | 289,5 | -34 | 6 ай нақты | |
| 5.4 | Арнайы сабын | -//- | 15,6 | 18,8 | 21 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі | |
| 5.5 | Арнайы сүт | -//- | 95,0 | 61,5 | -35 | 6 ай нақты | |
| 5.6 | Кеңсе тауарлары | -//- | 6,4 | 4,9 | -23 | 6 ай нақты | |
| 5.7 | Басқа шығыстар | -//- | 470,4 | 426,0 | -9 | | |
| 5.7. 1 | Жол өлшеу үлгілерін тексеру | -//- | 1,4 | 0,0 | -100 | 2 жартыжылдықта кесте бойынша | |
| 5.7. 2 | Өнеркәсіптік қалдықтарды қабылдау, орналастыру | -//- | 44,7 | 51,6 | 15 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі | |
| 5.7. 3 | Мүлікке қойылатын салық | -//- | 424,3 | 374,4 | -12 | 6 ай нақты | |
| II | Қызметтер көрсетуге кеткен барлық шығындар | -//- | 12 694,0 | 14 090,8 | 11 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі | |
| III | Барлық кірістер | -//- | 12 694,0 | 5 288,8 | -58 | 6 ай нақты | |
| IV | Кіріс (Залал) | -//- | 0 | -8 802 | | 6 ай нақты | |
| V | Ұсыналатын қызметтердің көлемі | вагон/ км | 236 066 | 98 359 | -58 | 6 ай нақты | |
| VI | Тариф (қосылған құн салығын қоспағанда) | теңге | 53,77 | 53,77 | 0 | | |
| VII | Қызмет көрсетуге кеткен шығындар | теңге | 53,77 | 143,26 | 166 | | |

Тарифтік сметада бекітілген және нақты шығындар табиғи монополиялар мен өзге де қызметтердің реттеліп көрсетілетін қызмет түрлері бойынша

кірістердің, шығындар мен іске қосылған активтердің бөлек есебін жүргізу әдістемесіне сәйкес шығындарды бөлу коэффициенттері бойынша бөлінген.

2024 жылғы 6 айдағы тарифтік сметадағы нақты шығындардың жалпы сомасы – 14090,8 мың теңге, ал бекітілгені - 12 694 мың теңге, бұл 1396,8 мың теңгеге немесе 11%-ға артық.

Тарифтік сметаның орындалуы туралы есепке сәйкес 2024 жылғы 1 жартыжылдық үшін артық жұмсалым төмендегі баптар бойынша туындады.

«Сатып алынатын энергия» бабы - бекітілген тарифтік сметада жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолдар қызметіне жұмсалатын шығындар сомасы 10,7 мың теңге мөлшерінде бекітілді, нақты шығындар 68,2 мың теңгені құрады, ал бұл БТС-дан 57,5 мың теңгеге артық.

Тарифтік сметадағы электр энергиясының нақты шығыны кірме жолдар қызметтерін көрсетуге тартылған жабдық пен ғимараттар бойынша энергия шығысы негізінде жүргізілді.

Реттелетін қызмет көрсетуге қатысатын «ПМХЗ» ЖШС объектілерін электр энергиясымен жабдықтауға жұмсалатын шығындар ай сайын есептелетін орташа өлшемді тариф бойынша шығады.

2023 жылғы 1 шілдеден бастап электр энергиясын бірыңғай сатып алушы және нақты уақыт режимінде электр энергиясының теңгерімдеуші нарық тетігі негізінде электр энергиясы нарығының жаңа моделіне көшуге байланысты орташа өлшемді тариф есебінде өзгерістер болды.

Бекітілген тарифтік сметада баға электр энергиясының орташа өлшемді құны 16,43 теңге кВт/сағ. деңгейінде алынды, 2024 жылдың 1 жартыжылдығында электр энергиясының нақты орташа өлшемді құны - 24,54 теңге кВт/сағ. құрады, бұл шығындардың өсуіне әкелді.

«Жылу энергиясы» бабы – «ПМХЗ» ЖШС-ні жылу энергиясымен жабдықтау жөніндегі қызметтерді «ПАВЛОДАРЭНЕРГО»АҚ жүзеге асырады.

Бекітілген тарифтік сметада жылу энергиясына жұмсалатын шығындардың сомасы 1,7 мың теңге, нақты -2,9 мың теңге, бұл 1,2 мың теңгеге немесе БТС-дан 71%-ға артық.

Жылу энергиясы бойынша шығындардың өсуі кірме жолдарға қызмет көрсету цехының (№12 цех) персоналы алып жатқан алаңның өзгеруімен және «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» АҚ-ның жылыту суы бойынша тарифінің жоғарылауымен, сонымен қатар бұдан бұрын бекітілген тарифтік сметада қаражаттың жетіспеушілігіне байланысты болды. Бекітілген тарифтік сметада есепке «ПЭ» АҚ - 1874,72 (теңге/Гкал) тарифі бойынша шығын алынды, «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» АҚ-ның 2024 жылғы 01 қаңтардан 31 мамырға дейінгі кезеңдегі тарифі – 2224,36 теңге/Гкал (2023 жылғы 13 шілдедегі 59-НҚ бұйрық), 2024 жылғы 2 маусымнан бастап тариф – 2285,64 теңге/Гкал (2024 жылғы 28 мамырдағы 41-НҚ бұйрық).

«Еңбекақы» бабы - бекітілген тарифтік сметада сома 7 026,7 мың теңгені, нақты шығындар 8 704,3 мың теңгені құрайды, бұл 1 677,6 мың теңгеге артық. Шығындардың өсуі бұдан бұрын бекітілген тарифтік сметадағы қаражаттың жетіспеушілігімен байланысты.

Уәкілетті орган тарифтік сметаны бекіткен кезде 1 жұмыскердің орташа айлық еңбекақысы 140 мың теңге деңгейінде бекітілді, тарифтік сметаның баптары түзетілгеннен кейін тарифті өзгертпей 1 жұмыскердің орташа айлық еңбекақысы

151 мың теңге деңгейінде бекітілді. «ПМХЗ» ЖШС-нің 2024 жылғы 6 айдағы кірме жол қызметтеріне нақты орташа айлық еңбекақысы көлік қызмет түріне қатысты ҚР бойынша орташа айлық жалақыдан аспайды.

«Әлеуметтік салық, әлеуметтік аударымдар» бабы – бекітілген тарифтік сметада жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолдар қызметіне қатысты әлеуметтік салыққа және әлеуметтік аударымдарға кеткен шығындардың сомасы 581,3 мың теңге мөлшерінде бекітілді, нақты шығындар 727,8 мың теңгені құрады, бұл 146,5 мың теңгеге немесе 25%-ға артық және де БТС-да қаражаттың жетіспеушілігімен байланысты.

«Міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыру» (МӘМС) бабы – осы бап бойынша тарифтік сметадағы сома 210,8 мың теңгеде бекітілді, жартыжылдықтағы нақты шығындар 261,1 мың теңгені құрады, бұл 50,3 мың теңгеге немесе 24%-ға артық.

«Міндетті медициналық қарау» бабы – бекітілген тарифтік сметада осы бап бойынша сома 18,1 мың теңгені құрады. Осы бап бойынша нақты шығындар жұмыскерлердің медициналық қараудан өту кестесіне сәйкес екінші жартыжылдықта көрсетіледі.

«Жазатайым оқиғалардан міндетті сақтандыру» бабы - бекітілген тарифтік сметада жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолдарды беру қызметіне жұмсалатын шығындар сомасы 66,3 мың теңге мөлшерінде бекітілді, тарифтік сметадағы нақты шығындар 146,8 мың теңгені құрады, бұл 80,5 мың теңгеге немесе 121%-ға артық.

Ұлғаю кәсіптік тәуекел сыныбы бойынша сақтандыру тарифінің өзгеруімен, сондай-ақ тарифтік мөлшерлемелердің ұлғаюымен және тарифті бекіту кезінде қаражаттың болмауымен негізделеді.

Уәкілетті орган тарифтік сметаны бекіткен кезде «Жазатайым оқиғалардан міндетті сақтандыру» бабындағы шығындар кәсіптік тәуекелдің 15-сыныбы сақтандыру тарифі бойынша есептелген, сақтандыру тарифінің коэффициенті – 1,13%.

2023 жылғы 17 тамыздан бастап «Еуразия» өмірді сақтандыру компаниясы» АҚ-мен жаңа шарт (881512/2023/1/25162.06) жасалды.

Міндетті сақтандыруға кеткен нақты шығындар шартқа сәйкес «Жұмыскерді жазатайым оқиғалардан міндетті сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сыйлықақысының мөлшерін айқындау және оны төлеу тәртібі» 17-бабының 2-тармағына сәйкес кәсіптік тәуекелдің 14-сыныбы, сақтандыру тарифінің 1,55% коэффициенті бойынша жүргізілді.

«Жол өлшеу үлгілерін тексеру» бабы - 2024 жылғы 30 сәуірде бекітілген кестеге сәйкес жол үлгілерін тексеру 2024 жылдың қыркүйегінде жүзеге асырылады.

«Өнеркәсіптік қалдықтарды қабылдау, орналастыру» бабы - 2023 жылғы сәуірде кірме жолдар қалдықтарының иесі ретінде «ПМХЗ» ЖШС-ге ҚР Экологиялық Кодексінің 318-бабы негізінде 1-санаттағы объектілерге әсер етуге 2023 жылғы 10 сәуірдегі экологиялық рұқсат берілді.

2024 жылдың 1 жартыжылдығында жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру қызметіне осы бап бойынша нақты шығыстар 51,6 мың теңгені құрады, ал бекітілгені 44,7 мың теңге еді, бұл 6,9 мың теңгеге немесе 15%-ға артық.

Осы бап бойынша артық жұмсалым бекітілген тарифтік сметадағы қаражаттың жетіспеушілігімен байланысты.

Материалдық шығындар, амортизация, арнайы киім мен ЖҚК, арнайы сүт, кеңсе тауарлары, жол өлшеу үлгілерін тексеру, мүлікке қойылатын салық баптары бойынша 2024 жылғы қаңтардан маусымға дейінгі аралықтағы есептік кезеңде үнемдеу пайда болды, ол бекітілген және есептік кезеңдердің салыстыруға келмеуіне байланысты болып отыр.

2-кесте

Маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ 2024 жылдың 1 жартыжылдығына арналған бәсекелес кірме жолдар болмаған кезде тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды ұсынудың реттеліп көрсетілетін қызметіне тарифтік сметаның орындалуы туралы есеп.

| № р/с | Тарифтік смета көрсеткіштерінің атауы | Өлшем бірлігі | Бекітілген тарифтік сметада көзделген | 2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы тарифтік сметаның нақты қалыптасқан көрсеткіштері | Ауытқу, % | Ауытқу себептері |
|-------|---|---------------|---------------------------------------|--|-----------|----------------------------------|
| I | Тауарларды өндіруге және қызметтерді көрсетуге жұмсалған шығындар, барлығы: | мың теңге | 147 989,3 | 164 266,4 | 11 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| | соның ішінде: | | | | | |
| 1 | Материалдық шығындар, барлығы соның ішінде | -//- | 3 523,9 | 2 225,3 | -37 | 6 ай нақты |
| | соның ішінде: | | | | | |
| 1.1 | Пайдалануға кеткен материалдар | -//- | 2 733,7 | 1 074,4 | -61 | 6 ай нақты |
| 1.2 | Отын (ЖЖМ) | -//- | 645,4 | 322,5 | -50 | 6 ай нақты |
| 1.3 | Сатып алынатын энергия | -//- | 125,0 | 795,7 | 537 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| 1.4 | Жылу энергиясы | -//- | 19,8 | 32,7 | 65 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| 2 | Еңбекақы төлеуге жұмсалған шығындар, барлығы, | -//- | 91 155,1 | 113 005,1 | 24 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| | соның ішінде: | | | | | |
| 2.1 | Еңбекақы | -//- | 81 920,9 | 101 477,3 | 24 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| 2.2 | Әлеуметтік салық, әлеуметтік аударымдар | -//- | 6 776,6 | 8 483,5 | 25 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| 2.3 | Міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыру (МӘМС) | -//- | 2 457,6 | 3 044,3 | 24 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |

| № р/с | Тарифтік смета көрсеткіштерінің атауы | Өлшем бірлігі | Бекітілген тарифтік сметада көзделген | 2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы тарифтік сметаның нақты қалыптасқан көрсеткіштері | Ауытқу, % | Ауытқу себептері |
|-------|--|---------------|---------------------------------------|--|-----------|----------------------------------|
| 3 | Негізгі қаражаттың амортизациясы | -//- | 40 366 | 37 993,9 | -6 | 6 ай нақты |
| 4 | Жөндеу, барлығы | -//- | 0,0 | 0,0 | 0 | |
| | соның ішінде: | | | | | |
| 4.1 | Негізгі құралдар құнының өсуіне әкелмейтін жөндеу | -//- | 0,0 | 0,0 | 0 | |
| 5 | Басқа шығыстар, барлығы | -//- | 12 944,3 | 11 042,1 | -15 | 6 ай нақты |
| | соның ішінде: | | | | | |
| 5.1 | Міндетті медициналық қарау | -//- | 211,2 | 0,0 | -100 | 6 ай нақты |
| 5.2 | Жұмыскерді жазатайым оқиғалардан міндетті сақтандыру | -//- | 773,3 | 1 711,6 | 121 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| 5.3 | Арнайы киім мен ЖҚК | -//- | 5 113,5 | 3 373,5 | -34 | 6 ай нақты |
| 5.4 | Арнайы сабын | -//- | 182,3 | 219,1 | 20 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| 5.5 | Арнайы сүт | -//- | 1 106,5 | 715,5 | -35 | 6 ай нақты |
| 5.6 | Кеңсе тауарлары | -//- | 74,5 | 56,8 | -24 | 6 ай нақты |
| 5.7 | Басқа шығыстар | -//- | 5 483,0 | 4 965,6 | -9 | |
| 5.7.1 | Жол өлшеу үлгілерін тексеру | -//- | 16,0 | 0,0 | -100 | |
| 5.7.2 | Өнеркәсіптік қалдықтарды қабылдау, орналастыру | -//- | 520,2 | 600,8 | 15 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| 5.7.3 | Мүлікке қойылатын салық | -//- | 4 946,8 | 4 364,8 | -12 | 6 ай нақты |
| II | Қызметтер көрсетуге кеткен барлық шығындар | -//- | 147 989,3 | 164 266,4 | 11 | БТС-да қаражаттың жетіспеушілігі |
| III | Барлық кірістер | -//- | 147 989,3 | 48 659,9 | -67 | 6 ай нақты |
| IV | Кіріс (Залал) | -//- | 0 | -115 607 | | 6 ай нақты |
| V | Ұсыналатын қызметтердің көлемі | вагон/сағат | 1 908 500 | 627 546 | -67 | 6 ай нақты |
| VI | Тариф (қосылған күн салығын қоспағанда) | теңге | 77,54 | 77,54 | 0 | |
| VII | Қызмет көрсетуге кеткен шығындар | теңге | 77,54 | 261,76 | 238 | |

Тарифтік сметада бекітілген және нақты шығындар табиғи монополиялар мен өзге де қызметтердің реттеліп көрсетілетін қызмет түрлері бойынша кірістердің, шығындар мен іске қосылған активтердің бөлек есебін жүргізу әдістемесіне сәйкес шығындарды бөлу коэффициенттері бойынша бөлінген.

2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы тарифтік сметадағы шығындардың жалпы сомасы – 164 266,4 мың теңге, ал бекітілгені - 147 989,3 мың теңге, бұл 16277,1мың теңгеге немесе 11%-ға артық.

Жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру қызметіне арналған тарифтік сметаның орындалуы туралы есепке сәйкес 2024 жылғы 1 жартыжылдық үшін артық жұмсалым төмендегі баптар бойынша туындады:

«Сатып алынатын энергия» бабы - бекітілген тарифтік сметада шығындар сомасы 125 мың теңге мөлшерінде бекітілді, нақты шығындар 795,7 мың теңгені құрады, ал бұл БТС-дан 670,7 мың теңгеге артық.

Тарифтік сметадағы электр энергиясының нақты шығыны кірме жолдар қызметтерін көрсетуге тартылған жабдық пен ғимараттар бойынша энергия шығысы негізінде жүргізілді.

Реттелетін қызмет көрсетуге қатысатын «ПМХЗ» ЖШС объектілерін электр энергиясымен жабдықтауға жұмсалатын шығындар ай сайын есептелетін орташа өлшемді тариф бойынша шығады.

2023 жылғы 1 шілдеден бастап электр энергиясын бірыңғай сатып алушы және нақты уақыт режимінде электр энергиясының теңгерімдеуші нарық тетігі негізінде электр энергиясы нарығының жаңа моделіне көшуге байланысты орташа өлшемді тариф есебінде өзгерістер болды.

Бекітілген тарифтік сметада баға электр энергиясының орташа өлшемді құны 16,43 теңге кВт/сағ. деңгейінде алынды, 2024 жылдың 1 жартыжылдығында электр энергиясының нақты орташа өлшемді құны - 24,54 теңге кВт/сағ. құрады, бұл шығындардың өсуіне әкелді.

«Жылу энергиясы» бабы – «ПМХЗ» ЖШС-ні жылу энергиясымен жабдықтау жөніндегі қызметтерді «ПАВЛОДАРЭНЕРГО»АҚ жүзеге асырады.

Бекітілген тарифтік сметада жылу энергиясына жұмсалатын шығындардың сомасы 19,8 мың теңге, нақты – 32,7 мың теңге, бұл БТС-дан 12,9 мың теңгеге артық.

Жылу энергиясы бойынша шығындардың өсуі кірме жолдарға қызмет көрсету цехының (№12 цех) персоналы алып жатқан алаңның өзгеруімен және «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» АҚ-ның жылыту суы бойынша тарифінің жоғарылауымен, сонымен қатар бұдан бұрын бекітілген тарифтік сметада қаражаттың жетіспеушілігіне байланысты болды.

Бекітілген тарифтік сметада есепке «ПЭ» АҚ - 1874,72 (теңге/Гкал) тарифі бойынша шығын алынды, «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» АҚ-ның 2024 жылғы 01 қаңтардан 31 мамырға дейінгі кезеңдегі тарифі – 2224,36 теңге/Гкал (2023 жылғы 13 шілдедегі 59-НҚ бұйрық), 2024 жылғы 2 маусымнан бастап тариф – 2285,64 теңге/Гкал (2024 жылғы 28 мамырдағы 41-НҚ бұйрық).

«Еңбекақы» бабы - бекітілген тарифтік сметадағы сома 81 920,9 мың теңгені, нақты шығындар 101 477,3 мың теңгені құрайды, бұл 19556,4 мың теңгеге артық. Шығындардың өсуі бұдан бұрын бекітілген тарифтік сметадағы қаражаттың жетіспеушілігімен байланысты.

Уәкілетті орган тарифтік сметаны бекіткен кезде 1 жұмыскердің орташа айлық еңбекақысы 140 мың теңге деңгейінде бекітілді, тарифтік сметаның баптары түзетілгеннен кейін тарифті өзгертпей 1 жұмыскердің орташа айлық еңбекақысы 151 мың теңге деңгейінде бекітілді. «ПМХЗ» ЖШС-нің 2024 жылғы 6 айдағы кірме

жол қызметтерін көрсететін 1 жұмыскердің нақты орташа айлық еңбекақысы көлік қызмет түріне қатысты ҚР бойынша орташа айлық жалақыдан аспайды.

«Әлеуметтік салық, әлеуметтік аударымдар» бабы – бекітілген тарифтік сметада жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолдар қызметіне қатысты әлеуметтік салыққа және әлеуметтік аударымдарға кеткен шығындардың сомасы 6776,6 мың теңге мөлшерінде бекітілді, нақты шығындар 8483,5 мың теңгені құрады, бұл 1 706,9 мың теңгеге немесе 25%-ға артық және де БТС-да қаражаттың жетіспеушілігімен байланысты.

«Міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыру» (МӘМС) бабы – осы бап бойынша тарифтік сметадағы сома 2457,6 мың теңгеде бекітілді, жартыжылдықтағы нақты шығындар 3044,3 мың теңгені құрады, бұл 586,7 мың теңгеге немесе 24%-ға артық.

«Міндетті медициналық қарау» бабы – бекітілген тарифтік сметада осы бап бойынша сома 211,2 мың теңгені құрады. Осы бап бойынша нақты шығындар жұмыскерлердің медициналық қараудан өту кестесіне сәйкес екінші жартыжылдықта көрсетіледі.

«Жазатайым оқиғалардан міндетті сақтандыру» бабы - бекітілген тарифтік сметада жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолдарды беру қызметіне жұмсалатын шығындар сомасы 773,3 мың теңге мөлшерінде бекітілді, тарифтік сметадағы нақты шығындар 1711,6 мың теңгені құрады, бұл 938,3 мың теңгеге немесе 121%-ға артық.

Ұлғаю кәсіптік тәуекел сыныбы бойынша сақтандыру тарифінің өзгеруімен, сондай-ақ 2023 жылғы 1 шілдеден бастап тарифтік мөлшерлемелердің және лауазымдық айлықақының 10%-ға ұлғаюымен және тарифті бекіту кезінде қаражаттың болмауымен негізделеді.

Уәкілетті орган тарифтік сметаны бекіткен кезде «Жазатайым оқиғалардан міндетті сақтандыру» бабындағы шығындар кәсіптік тәуекелдің 15-сыныбы сақтандыру тарифі бойынша есептелген, сақтандыру тарифінің коэффициенті – 1,13%.

Міндетті сақтандыруға кеткен нақты шығындар шартқа сәйкес «Жұмыскерді жазатайым оқиғалардан міндетті сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сыйлықақысының мөлшерін айқындау және оны төлеу тәртібі» 17-бабының 2-тармағына сәйкес кәсіптік тәуекелдің 14-сыныбы, сақтандыру тарифінің 1,55% коэффициенті бойынша жүргізілді.

«Жол өлшеу үлгілерін тексеру» бабы - 2024 жылғы 30 сәуірде бекітілген кестеге сәйкес жол үлгілерін тексеру 2024 жылдың қыркүйегінде жүзеге асырылады.

«Өнеркәсіптік қалдықтарды қабылдау, орналастыру» бабы - 2023 жылғы сәуірде кірме жолдар қалдықтарының иесі ретінде «ПМХЗ» ЖШС-ге ҚР Экологиялық Кодексінің 318-бабы негізінде 1-санаттағы объектілерге әсер етуге 2023 жылғы 10 сәуірдегі экологиялық рұқсат берілді.

2024 жылдың 1 жартыжылдығында жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру қызметіне осы бап бойынша нақты шығыстар 600,8 мың теңгені құрады, ал бекітілгені 520,2 мың теңге еді, бұл 80,6 мың теңгеге немесе 15%-ға артық.

Осы бап бойынша артық жұмсалым бекітілген тарифтік сметадағы қаражаттың жетіспеушілігімен байланысты.

Материалдық шығындар, амортизация, арнайы киім мен ЖҚК, арнайы сүт, кеңсе тауарлары, жол өлшеу үлгілерін тексеру, мүлікке қойылатын салық баптары бойынша 2024 жылғы қаңтардан маусымға дейінгі аралықтағы есептік кезеңде үнемдеу пайда болды, ол бекітілген және есептік кезеңдердің салыстыруға келмеуіне байланысты болып отыр.

«ПМХЗ» ЖШС қызметінің 2024 жылғы қаңтардан маусымға дейінгі есептік кезеңдегі кірме жолдар қызметтері бойынша негізгі қаржылық-экономикалық көрсеткіштерін қарастыруға көшейік.

3-кесте

«ПМХЗ» ЖШС қызмет көрсетуден 2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы қаржы нәтижесі, мың теңгемен

| Атауы | 2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы нақты түсім, мың теңге | 2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы өзіндік құн, мың теңге | Жалпы пайда (+) / залал (-) |
|---|---|---|-----------------------------|
| Табиғи монополия саласындағы қызметтерді іске асыру, барлығы: | 53 949 | 178 357 | -124 409 |
| соның ішінде | | | |
| Бәсекелес кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру қызметі | 5 289 | 14 091 | -8 802 |
| Маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекелес кірме жол болмаған кезде тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру қызметі | 48 660 | 164 266 | -115 607 |

2024 жылдың 1 жартыжылдығына кірме жол қызметтерін көрсетуден түскен **түсім, мың теңгемен:**

- жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру қызметі бойынша 5 289 мың теңге;

- маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, сондай-ақ жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру бойынша қызметтер бойынша 48 660 мың теңге.

Кірме жолдар қызметтерін көрсетуге кеткен **шығыстар** 178 357 мың теңгені құрады, соның ішінде:

- жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды ұсыну қызметіне шығыстар – 14 091 мың теңге;

-маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, сондай-ақ жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру қызметіне шығыстар – 164 266 мың теңге.

4-кесте

Табиғи монополиялар субъектісі ретінде «ПМХЗ» ЖШС қызметінің негізгі қаржылық-экономикалық көрсеткіштері, мың теңге

| Қаржы нәтижесі | Бекітілген тарифтік смета | Бекітілген тариф, теңгемен, ҚҚС қоспағанда | 2024 жылғы 1 жартыжылдық а нақты, мың теңгемен |
|--|---------------------------|--|--|
| Кірістер, барлығы: | 160 683 | | 53 949 |
| соның ішінде | | | |
| Бәсекелес кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру қызметі | 12 694 | 53,77 теңге/вагон/км | 5 289 |
| Маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекелес кірме жол болмаған кезде тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру қызметі | 147 989 | 77,54 теңге/вагон/сағ | 48 660 |
| Шығыстар, барлығы: | 160 683 | | 178 357 |
| соның ішінде | | | |
| Бәсекелес кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды ұсыну қызметі | 12 694 | 53,77 теңге/вагон/км | 14 091 |
| Маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекелес кірме жол болмаған кезде тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды ұсыну қызметі | 147 989 | 77,54 теңге/вагон/сағ | 164 266 |
| Қаржы нәтижесі: | 0 | | -124 409 |
| соның ішінде | | | |
| Бәсекелес кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды ұсыну қызметі | 0 | 53,77 теңге/вагон/км | -8 802 |

| Қаржы нәтижесі | Бекітілген тарифтік смета | Бекітілген тариф, теңгемен, ҚҚС қоспағанда | 2024 жылғы 1 жартыжылдыққа нақты, мың теңгемен |
|--|---------------------------|--|--|
| Маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекелес кірме жол болмаған кезде тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды ұсыну қызметі | 0 | 77,54 теңге/вагон/сағ | -115 607 |

Есептік кезеңнің қорытындылары бойынша 2024 жылғы қаңтардан маусымға дейін кірме жолдардың қызметтері бойынша 124 409 мың теңге, соның ішінде:

- жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру бойынша – 8 802 мың теңге;

-маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, сондай-ақ жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру бойынша – 115 607 мың теңге шығынға жол берілді.

5-кесте

«ПМХЗ» ЖШС-нің 2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы қызмет көрсетуге жұмсалған шығындары

| Қызметтің атауы | Бекітілген тариф, теңге | Бірлік үшін шығындар, теңгемен, ҚҚС қоспағанда | Ауытқу (+) / (-) | % |
|---|-------------------------|--|------------------|-----|
| Бәсекелес кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру қызметі, теңге/вагон,км | 53,77 | 143,26 | 89,49 | 166 |
| Маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекелес кірме жол болмаған кезде тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды ұсыну қызметі, теңге / вагон, сағ. | 77,54 | 261,76 | 184,22 | 238 |

2024 жылғы 1 жартыжылдықтың қорытындылары бойынша кәсіпорын жылжымалы құрамның жүруі мен тұрағы үшін кірме жолдарды ұсыну бойынша қызметтер көрсету нәтижесінде пайда таппады.

Бірлік үшін тұтынушыларға қызмет көрсетуге кеткен нақты шығындар:

- 1 вагон/км жүру үшін кірме жолды беру бойынша – 143,26 теңге/вагон/ км.

- 1 вагон/сағат жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру бойынша – 261,76 теңге/вагон/сағат.

Ұсынылған реттелетін қызметтердің көлемдері туралы ақпаратты қарастырайық.

Қызмет көрсету көлемі жасалған шарттар негізінде айқындалған. Бекітілген тарифтік сметаға енген жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды ұсыну жөніндегі қызмет көлемі 236 066 вагон/км мөлшерінде айқындалды.

Маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекелес кірме жол болмаған кезде тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру қызметіне арналған тарифтік сметаға кірген көлем 1 908 500 вагон/сағат мөлшерінде айқындалды.

6-кесте

2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру бойынша нақты көлем

| № р/с | Атауы | 1 жаржылдыққа нақты, вагон/км | Жалпы көлемдегі үлесі |
|-------|---|-------------------------------|-----------------------|
| | Жүру үшін кірме жолды беру қызметі, жиыны: | 98 359 | 100% |
| 1 | "INTERTRANS С.А." ЖШС | 4 912 | 5,0% |
| 2 | "ГазИндустрия" ЖШС | 254 | 0,3% |
| 3 | "Компания Нефтехим LTD" ЖШС | 112 | 0,1% |
| 4 | "ҚазМұнайГаз" ҰК» АҚ | 37 105 | 37,7% |
| 5 | "PETROSUN" ЖШС | 32 068 | 32,6% |
| 6 | Басқа тұтынушылар | 23 907 | 24,3% |

7-кесте

2024 жылғы 1 жартыжылдықтағы жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру бойынша нақты көлем

| № р/с | Атауы | 1 жаржылдыққа нақты, вагон/сағат | Жалпы көлемдегі үлесі |
|-------|---|----------------------------------|-----------------------|
| | Итого услуга по предоставлению подъездного пути для стоянки: | 627 546 | 100% |
| 1 | "INTERTRANS С.А." ЖШС | 35 810 | 5,7% |
| 2 | "Компания Нефтехим LTD" ЖШС | 3 665 | 0,6% |
| 3 | "ҚазМұнайГаз" ҰК» АҚ | 223 011 | 35,5% |
| 4 | "PETROSUN" ЖШС | 198 854 | 31,7% |
| 5 | Басқа тұтынушылар | 166 206 | 26,5% |

2024 жылғы 1 жартыжылдық үшін жылжымалы құрамның жүруі мен тұрағы үшін кірме жолды ұсыну бойынша қызметтер көрсету көлемдері:

Жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды ұсыну бойынша қызмет көрсету көлемі 98 359 вагон/км құрады.

Маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды ұсыну бойынша қызмет көрсету көлемі 627 546 вагон/сағатты құрады.

Бекітілген көлемдерден ауытқудың негізгі себептері, бұл АМӨЗ-ге ішінара бөле отырып, ҚР Энергетика министрлігінің мұнайды жеткізу кестесінің өзгеруі, сондай-ақ мұнай өнімдерінің бір бөлігін тиеп-жөнелту автомобиль көлігімен дербес әкету шарттарына сәйкес және құбыр арқылы тасымалдау жолымен жүргізілуі болып табылады. Сонымен қатар кірме жолдардың қызметтері бойынша көлемдердің ауытқуына жыл бойы мұнай өнімдерін тиеп жөнелтуді жоспарлаған бірқатар контрагенттердің мұнай-газ саласындағы қызметін тоқтата тұруы да айтарлықтай әсер етті, сәйкесінше вагондар саны азайды.

Нақты көлемдер ай сайын өндірістік қызметтер көрсету туралы актілермен, сондай-ақ «ПМХЗ» ЖШС тарапынан қол қойылған кірме жолдар бойынша қызметтер көрсету тізілімдерімен және қосалқы тұтынушылармен расталады.

8-кесте

Табиғи монополиялар субъектісі ретінде «ПМХЗ» ЖШС тарифтері туралы ақпарат

| Қызметтің атауы | Өлшем бірлігі | Тариф, «ПМХЗ» ЖШС, теңгемен, ҚҚС қоспағанда | Енгізу күні |
|---|------------------|--|--|
| Бәсекелес кірме жол болмаған жағдайда жылжымалы құрамның жүруі үшін кірме жолды беру қызметі | теңге/вагон/км | 53,77 | 01.08.2023ж. мен 31.07.2024ж. аралығы |
| Маневрлік жұмыстар, тиеу-түсіру, тасымалдау процесінің басқа да технологиялық операциялары үшін, сондай-ақ бәсекелес кірме жол болмаған кезде тасымалдау процесінің технологиялық операцияларында көзделмеген жылжымалы құрамның тұрағы үшін кірме жолды беру қызметі | теңге/вагон/сағ. | 77,54 | 01.08.2023ж. мен 31.07.2024ж. аралығы |

Реттеліп көрсетілетін қызметтерді тұтынушылармен жүргізілетін жұмыс туралы

Тұтынушылардың табиғи монополиялар саласына жататын көрсетілетін қызметтерге қажеттілігі жыл сайын қызметтер көрсетуге шарттар жасасу кезінде айқындалады.

Тұтыну көлемдерін қызмет тұтынушыларымен салыстыру бойынша жұмыс ай сайын жүргізіледі, сондай-ақ кейбір қызмет тұтынушыларының сұрауы бойынша салыстыру апта сайын немесе он күн сайын жүзеге асырылады.

Есептік кезеңде 2024 жылдың қаңтардан маусымға дейінгі аралықта «Павлодар мұнайхимия зауыты» ЖШС кірме жолдар қызметтерін 45 тұтынушыға көрсетті.

Реттелетін қызметтердің сапасы мен сенімділігі көрсеткіштері

«ПМХЗ» ЖШС үшін кірме жолдарды ұсыну қызметтеріне реттелетін қызметтердің сапасы мен сенімділігі көрсеткіштері және қызмет тиімділігінің көрсеткіштері әзірленбеді және бекітілмеді.

Қызмет тиімділігінің көрсеткіштеріне қол жеткізу туралы ақпарат

«ПМХЗ» ЖШС негізгі жабдықты техникалық жарамды күйде қамтамасыз ету және ұстау бойынша жұмыстарды жалғастырады, сонда кірме жолдар бойынша қызметтерді үздіксіз көрсетуді қамтамасыз ету мүмкін болады. Төтенше немесе күтпеген жағдайларды жоюға дайындық, сондай-ақ жабдықтың жұмыс істеу тиімділігін және көрсетілетін қызметтердің сапасын арттыру жөніндегі жұмыстарды жалғастырады.

Қызметтің перспективалары (даму жоспарлары), соның ішінде тарифтердің ықтимал өзгерістері туралы

Кірме жолдары қызметтерін ұсыну ҚР «Табиғи монополиялар туралы» Заңына сәйкес белгіленген тарифтер бойынша көрсетілетін қызметтердің сапасына қойылатын талаптарға сәйкес қызмет көрсетуді қамтамасыз етеді.

Қызметтердің сапасы:

- кәсіпорынның қаржылық жағдайын тұрақтандырумен;
- авариялық жағдайлардың туындау тәуекелдерін төмендетумен;
- жұмыста заманауи жабдықтарды пайдаланумен;
- реттеліп көрсетілетін қызметтер объектілеріне мерзімді диагностика жүргізумен қамтамасыз етіледі.

Кірме жолдарды ұсыну қызметтері мемлекеттік органдар өз құзыреті шегінде белгілеген сапаға қойылатын талаптарды ескере отырып көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы «Табиғи монополиялар туралы» Заңының 25, 26-баптарымен реттемеленетін табиғи монополиялар субъектісі ретінде «ПМХЗ» ЖШС міндеттерін орындау үшін кірме жолдар қызметтерін көрсетуге кететін нақты шығындар, қызметтер көлемдері туралы ақпарат кәсіпорынның сайтында орналастырылды.