

**Отчет перед потребителями и иными заинтересованными лицами о деятельности ТОО «ПНХЗ» по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути и по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути за 1 полугодие 2024 года**

21 июня 2024 года в газете «Обозрение недели» № 23 (738) ТОО «Павлодарский нефтехимический завод» (далее ТОО «ПНХЗ») опубликовало объявление о проведении 24 июля 2024 года слушания отчета о деятельности субъекта естественной монополии за 1 полугодие 2024 года по предоставлению регулируемых услуг по предоставлению подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути и по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути перед предприятиями-потребителями.

ТОО «ПНХЗ» является одним из крупнейших нефтеперерабатывающих предприятий Казахстана и единственным нефтеперерабатывающим заводом в Казахстане по набору технологических установок, обеспечивающих глубину переработки нефти около 89%. Производственная мощность завода составляет 6 млн. тонн сырой нефти в год.

Завод имеет широкий ассортимент продукции, включающий автобензин различных марок, топливо для реактивных двигателей, дизельное топливо, вакуумный газойль, сжиженные газы, мазут, битумы нефтяные, нефтяной кокс, серу.

ТОО «Павлодарский нефтехимический завод» с января 2023 года включен в местный раздел Государственного регистра субъектов естественных монополий по следующим регулируемым видам деятельности:

1. услуга по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути;
2. услуга по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути.

Приказом РГУ «Департамент Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по Павлодарской области» (далее РГУ «ДКРЕМ») №63-ОД от 27.07.2023 года ТОО «ПНХЗ» утверждены тарифные сметы на период с 01 августа 2023 года по 31 июля 2024 года со следующими тарифами:

- на услугу по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава тариф утверждён в размере **53,77 тенге/вагонокм (без НДС)**.

- на услугу по предоставлению подъездного пути для стоянки подвижного состава тариф утверждён в размере **77,54 тенге/вагоно/час (без НДС)**.

Приказом РГУ «ДКРЕМ» №98-ОД от 16.11.2023 года ТОО «ПНХЗ» утверждена корректировка статей тарифных смет на период с 01 августа 2023 года по 31 июля 2024 года без изменений тарифов.

Согласно пункта 6 ст.25 Закона «О естественных монополиях» и пункта 287 «Об утверждении Правил осуществления деятельности субъектами естественных монополий» №73 от 13 августа 2019г., ТОО «ПНХЗ», как субъект естественных монополий ежегодно не позднее 1 августа текущего календарного года проводит отчеты по итогам полугодия об исполнении утвержденных тарифных смет.

Инвестиционные программы на услуги подъездных путей для ТОО «ПНХЗ» не утверждались.

Рассмотрим подробнее отчеты об исполнении утвержденных тарифных смет на услуги подъездных путей.

**Таблица 1**

**Отчет об исполнении тарифной сметы на регулируемую услугу по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути за 1 полугодие 2024 г.**

№ п/п	Наименование показателей тарифной сметы	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 1 полугодие 2024г	Отклонение, %	Причины отклонения
I	<b>Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего:</b>	тысяч тенге	<b>12 694,0</b>	<b>14 090,8</b>	<b>11</b>	недостаток средств в УТС
	в том числе:					
1	<b>Материальные затраты, всего</b>	-//-	<b>302,3</b>	<b>191,0</b>	<b>-37</b>	факт 6 месяцев
	в том числе:					
1.1	Материалы на эксплуатацию	-//-	234,6	92,3	<b>-61</b>	факт 6 месяцев
1.2	Топливо (ГСМ)	-//-	55,3	27,6	<b>-50</b>	факт 6 месяцев
1.3	Энергия покупная	-//-	10,7	68,2	<b>537</b>	недостаток средств в УТС
1.4	Тепловая энергия	-//-	1,7	2,9	<b>71</b>	недостаток средств в УТС
2	<b>Затраты на оплату труда, всего,</b>	-//-	<b>7 818,8</b>	<b>9 693,2</b>	<b>24</b>	недостаток средств в УТС
	в том числе:					
2.1	Заработная плата	-//-	7 026,7	8 704,3	<b>24</b>	недостаток средств в УТС
2.2	Социальный налог, социальные отчисления	-//-	581,3	727,8	<b>25</b>	недостаток средств в УТС

2.3	Обязательное социальное медицинское страхование (ОСМС)	-//-	210,8	261,1	24	недостаток средств в УТС
<b>3</b>	<b>Амортизация основных средств</b>	-//-	<b>3 462,4</b>	<b>3 259,1</b>	<b>-6</b>	факт 6 месяцев
<b>4</b>	<b>Ремонт, всего</b>	-//-	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	в том числе:					
4.1	Ремонт, не приводящий к росту стоимости основных средств	-//-	0	0,0	0	
<b>5</b>	<b>Прочие затраты, всего</b>	-//-	<b>1 110,4</b>	<b>947,5</b>	<b>-15</b>	факт 6 месяцев
	в том числе:					
5.1	Обязательный медицинский осмотр	-//-	18,1	0,0	-100	факт 6 месяцев
5.2	Обязательное страхование работника от несчастных случаев	-//-	66,3	146,8	121	недостаток средств в УТС
5.3	Спецодежда и СИЗ	-//-	438,6	289,5	-34	факт 6 месяцев
5.4	Спецмыло	-//-	15,6	18,8	21	недостаток средств в УТС
5.5	Спецмолоко	-//-	95,0	61,5	-35	факт 6 месяцев
5.6	Канцелярские товары	-//-	6,4	4,9	-23	факт 6 месяцев
<b>5.7</b>	<b>Другие расходы</b>	-//-	<b>470,4</b>	<b>426,0</b>	<b>-9</b>	
5.7.1	Поверка шаблонов путеизмерительных	-//-	1,4	0,0	-100	согласно графика во 2 полугодии
5.7.2	Прием, размещение промышленных отходов	-//-	44,7	51,6	15	недостаток средств в УТС
5.7.3	Налог на имущество	-//-	424,3	374,4	-12	факт 6 месяцев
<b>II</b>	<b>Всего затрат на предоставление услуг</b>	-//-	<b>12 694,0</b>	<b>14 090,8</b>	<b>11</b>	недостаток средств в УТС
<b>III</b>	<b>Всего доходов</b>	-//-	<b>12 694,0</b>	<b>5 288,8</b>	<b>-58</b>	факт 6 месяцев
<b>IV</b>	<b>Доход (Убыток)</b>	-//-	<b>0</b>	<b>-8 802</b>		факт 6 месяцев
<b>V</b>	<b>Объём предоставляемых услуг</b>	вагоно/км	<b>236 066</b>	<b>98 359</b>	<b>-58</b>	факт 6 месяцев
<b>VI</b>	<b>Тариф (без налога на добавленную стоимость)</b>	тенге	<b>53,77</b>	<b>53,77</b>	<b>0</b>	
<b>VII</b>	<b>Затраты на оказание услуги</b>	тенге	<b>53,77</b>	<b>143,26</b>	<b>166</b>	

Утвержденные в тарифной смете и фактические затраты распределены по коэффициентам распределения затрат, согласно Методике ведения раздельного учёта доходов, затрат и задействованных активов по регулируемым видам услуг естественных монополий и иной деятельности.

Общая сумма фактических затрат в тарифной смете за 6 месяцев 2024 года составила – 14090,8 тыс. тенге при утвержденных 12 694 тыс. тенге, что больше на 1396,8 тыс. тенге или на 11%.

Согласно отчета об исполнении тарифной сметы перерасход за 1 полугодие 2024 года произошел по следующим статьям:

**Статья «Энергия покупная»** - в утвержденной тарифной смете сумма затрат на услугу подъездного путей для проезда подвижного состава утверждена в размере 10,7 тыс. тенге, фактические затраты составили 68,2 тыс. тенге, что больше на 57,5 тыс. тенге от УТС.

Фактический расход электрической энергии в тарифной смете произведен на основании расхода энергии по зданиям и оборудованию, задействованному в оказании услуг подъездных путей.

Затраты на снабжение электрической энергией объектов ТОО «ПНХЗ», участвующих в оказании регулируемой услуги складываются по средневзвешенному тарифу, рассчитываемому ежемесячно.

В связи с переходом с 1 июля 2023 года к новой модели рынка электрической энергии на базе механизма единого закупщика электрической энергии и балансирующего рынка электрической энергии в режиме реального времени произошли изменения в расчете средневзвешенного тарифа.

В утвержденной тарифной смете стоимость была взята на уровне средневзвешенной стоимости электрической энергии 16,43 тенге кВт/ч, фактическая средневзвешенная стоимость электрической энергии составила за 1 полугодие 2024 года составила – 24,54 тенге кВт/ч, что привело к увеличению затрат.

**Статья «Тепловая энергия»** – услуги по снабжению ТОО «ПНХЗ» тепловой энергией осуществляет АО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО».

Сумма затрат на тепловую энергию в утвержденной тарифной смете утверждена 1,7 тыс. тенге, фактическая – 2,9 тыс. тенге, что больше на 1,2 тыс. тенге или 71% от УТС.

Рост затрат по тепловой энергии связан с изменением площадей, занимаемых персоналом цеха по обслуживанию подъездных путей (Цех №12) и увеличением тарифа АО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» по теплофикационной воде, а также недостатком средств в ранее утвержденной тарифной смете. В утвержденной тарифной смете в расчет были приняты расходы по тарифу АО "ПЭ" - 1874,72 (тенге/Гкал), тариф АО "ПАВЛОДАРЭНЕРГО" с 01 января по 31 мая 2024 года - 2224,36 тенге/Гкал (приказ 59-ОД от 13.07.2023г). Со 2 июня 2024г тариф - 2285,64 тенге/Гкал (приказ 41-ОД от 28.05.2024г).

**Статья «Заработная плата»** - сумма в утвержденной тарифной смете составляет 7 026,7 тыс. тенге, фактические затраты составили 8 704,3 тыс. тенге, что больше на 1 677,6 тыс. тенге. Увеличение затрат связано с недостатком средств в ранее утвержденной тарифной смете.

При утверждении тарифной сметы уполномоченным органом среднемесячная заработная плата 1 работника утверждена на уровне 140 тыс. тенге, после корректировки статей тарифной сметы без изменения тарифа среднемесячная заработная плата 1 работника утверждена 151 тыс.тенге. Фактическая среднемесячная заработная плата 1 работника ТОО «ПНХЗ» на

услуги подъездных путей за 6 месяцев 2024 года не превышает среднемесячную заработную плату по РК по виду деятельности-транспорт.

**Статья социальный налог, социальные отчисления"** – В утверждённой тарифной смете сумма затрат на социальный налог и социальные отчисления на услугу подъездных путей для проезда подвижного состава утверждена в размере 581,3 тыс. тенге, фактические затраты составили 727,8 тыс. тенге, что больше на 146,5 тыс. тенге или 25% и связано с недостатком средств в УТС.

**Статья «Обязательное социальное медицинское страхование» (ОСМС) -** Сумма по данной статье в тарифной смете утверждена 210,8 тыс. тенге, фактические затраты за полугодие составили 261,1 тыс. тенге, что больше на 50,3 тыс. тенге или на 24%.

**Статья «Обязательный медицинский осмотр» -** в утвержденной тарифной смете сумма по данной статье составляет 18,1 тыс. тенге. Фактические затраты по данной статье будут отражены во втором полугодии, согласно графика прохождения работниками медицинского осмотра.

**Статья «Обязательное страхование от несчастных случаев» -** В утверждённой тарифной смете сумма затрат на услугу подъездных путей для проезда утверждена в размере 66,3 тыс. тенге, фактические затраты в тарифной смете составили 146,8 тыс. тенге, что больше на 80,5 тыс. тенге или на 121%.

Увеличение обосновано изменением страхового тарифа по классу профессионального риска, а также увеличением тарифных ставок и недостатком средств при утверждении тарифа.

При утверждении тарифной сметы уполномоченным органом затраты в статье «Обязательное страхование от несчастных случаев» рассчитаны по страховому тарифу 15 класса профессионального риска, страховой тариф - 1,13%.

С 17.08.2023 года был заключен новый договор с АО "Компания по страхованию жизни "Евразия" дог. 881512/2023/1/25162.06.

Фактические затраты на обязательное страхование произведены согласно договора по 14 классу профессионального риска, страховой тариф - 1,55%, согласно пункту 2 статьи 17 «Определение размера страховой премии и порядок ее уплаты по договору обязательного страхования работника от несчастных случаев».

**Статья «Проверка шаблонов путеизмерительных» -** Согласно утвержденного 30.04.2024 года графика, проверка шаблонов путевых будет осуществлена в сентябре 2024 года.

**Статья «Прием, размещение промышленных отходов» -** В апреле 2023 года ТОО «ПНХЗ», как владельцу отходов подъездных путей выдано Экологическое Разрешение на воздействие для объектов 1 категории от 10.04.2023г. на основании ст.318 Экологического Кодекса РК.

Фактические расходы по данной статье на услугу предоставления подъездного пути для проезда подвижного состава за 1 полугодие 2024 года составили 51,6 тыс. тенге при утвержденных 44,7 тыс. тенге, что больше на 6,9 тыс. тенге или на 15%.

Перерасход по данной статье связан с недостатком средств в утвержденной тарифной смете.

По статьям материальные затраты, амортизация, спецодежда и СИЗ, спецмолоко, канцелярские товары, проверка шаблонов путеизмерительных, налог

на имущество за отчетный период с января по июнь 2024 года сложилась экономия, которая связана с несопоставимостью утвержденного и отчетного периодов.

**Таблица 2**

**Отчет об исполнении тарифной сметы на регулируемую услугу предоставления подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, других технологических операций перевозочного процесса, а также для стоянки подвижного состава, непредусмотренной технологическими операциями перевозочного процесса при отсутствии конкурентного подъездного пути за 1 полугодие 2024 года.**

№ п/п	Наименование показателей тарифной сметы	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 1 полугодие 2024г	Отклонение, %	Причины отклонения
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего:	тысяч тенге	147 989,3	164 266,4	11	недостаток средств в УТС
	в том числе:					
1	Материальные затраты, всего в том числе	-//-	3 523,9	2 225,3	-37	факт 6 месяцев
	в том числе:					
1.1	Материалы на эксплуатацию	-//-	2 733,7	1 074,4	-61	факт 6 месяцев
1.2	Топливо (ГСМ)	-//-	645,4	322,5	-50	факт 6 месяцев
1.3	Энергия покупная	-//-	125,0	795,7	537	недостаток средств в УТС
1.4	Тепловая энергия	-//-	19,8	32,7	65	недостаток средств в УТС
2	Затраты на оплату труда, всего,	-//-	91 155,1	113 005,1	24	недостаток средств в УТС
	в том числе:					
2.1	Заработная плата	-//-	81 920,9	101 477,3	24	недостаток средств в УТС
2.2	Социальный налог, социальные отчисления	-//-	6 776,6	8 483,5	25	недостаток средств в УТС
2.3	Обязательное социальное медицинское страхование (ОСМС)	-//-	2 457,6	3 044,3	24	недостаток средств в УТС
3	Амортизация основных средств	-//-	40 366	37 993,9	-6	факт 6 месяцев
4	Ремонт, всего	-//-	0,0	0,0	0	
	в том числе:					
4.1	Ремонт, не приводящий к росту стоимости основных средств	-//-	0,0	0,0	0	

№ п/п	Наименование показателей тарифной сметы	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 1 полугодие 2024г	Отклонение, %	Причины отклонения
5	Прочие затраты, всего	-//-	12 944,3	11 042,1	-15	факт 6 месяцев
	в том числе:					
5.1	Обязательный медицинский осмотр	-//-	211,2	0,0	-100	факт 6 месяцев
5.2	Обязательное страхование работника от несчастных случаев	-//-	773,3	1 711,6	121	недостаток средств в УТС
5.3	Спецодежда и СИЗ	-//-	5 113,5	3 373,5	-34	факт 6 месяцев
5.4	Спецмыло	-//-	182,3	219,1	20	недостаток средств в УТС
5.5	Спецмолоко	-//-	1 106,5	715,5	-35	факт 6 месяцев
5.6	Канцелярские товары	-//-	74,5	56,8	-24	факт 6 месяцев
5.7	<b>Другие расходы</b>	-//-	<b>5 483,0</b>	<b>4 965,6</b>	<b>-9</b>	
5.7.1	Поверка шаблонов путеизмерительных	-//-	16,0	0,0	-100	
5.7.2	Прием, размещение промышленных отходов	-//-	520,2	600,8	15	недостаток средств в УТС
5.7.3	Налог на имущество	-//-	4 946,8	4 364,8	-12	факт 6 месяцев
II	<b>Всего затрат на предоставление услуг</b>	-//-	<b>147 989,3</b>	<b>164 266,4</b>	<b>11</b>	недостаток средств в УТС
III	<b>Всего доходов</b>	-//-	<b>147 989,3</b>	<b>48 659,9</b>	<b>-67</b>	факт 6 месяцев
IV	<b>Доход (Убыток)</b>	-//-	<b>0</b>	<b>-115 607</b>		факт 6 месяцев
V	<b>Объём предоставляемых услуг</b>	вагоно/час	<b>1 908 500</b>	<b>627 546</b>	<b>-67</b>	факт 6 месяцев
VI	<b>Тариф (без налога на добавленную стоимость)</b>	тенге	<b>77,54</b>	<b>77,54</b>	<b>0</b>	
VII	<b>Затраты на оказание услуги</b>	тенге	<b>77,54</b>	<b>261,76</b>	<b>238</b>	

Утвержденные в тарифной смете и фактические затраты по услуге предоставления подъездного пути для стоянки подвижного состава распределены по коэффициентам распределения затрат, согласно Методике ведения раздельного учёта доходов, затрат и задействованных активов по регулируемым видам услуг естественных монополий и иной деятельности.

Общая сумма затрат в тарифной смете за 1 полугодие 2024 года составила – 164 266,4 тыс. тенге при утверждённых 147 989,3 тыс. тенге, что больше на 16277,1 тыс. тенге или на 11%.

Согласно отчета об исполнении тарифной сметы на услугу представления подъездного пути для стоянки подвижного состава, перерасход за 1 полугодие 2024 года произошел по следующим статьям:

**Статья «Энергия покупная»** - в утверждённой тарифной смете сумма затрат утверждена в размере 125 тыс. тенге, фактические затраты составили 795,7 тыс. тенге, что больше на 670,7 тыс. тенге от УТС.

Фактический расход электрической энергии в тарифной смете произведен на основании расхода энергии по зданиям и оборудованию, задействованному в оказании услуг подъездных путей.

Затраты на снабжение электрической энергией объектов ТОО «ПНХЗ», участвующих в оказании регулируемой услуги складываются по средневзвешенному тарифу, рассчитываемому ежемесячно.

В связи с переходом с 1 июля 2023 года к новой модели рынка электрической энергии на базе механизма единого закупщика электрической энергии и балансирующего рынка электрической энергии в режиме реального времени произошли изменения в расчете средневзвешенного тарифа.

В утвержденной тарифной смете стоимость была взята на уровне средневзвешенной стоимости электрической энергии 16,43 тенге кВт/ч, фактическая средневзвешенная стоимость электрической энергии составила за 1 полугодие 2024 года составила – 24,54 тенге кВт/ч, что привело к увеличению затрат.

**Статья «Тепловая энергия»** – услуги по снабжению ТОО «ПНХЗ» тепловой энергией осуществляет АО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО».

Сумма затрат на тепловую энергию в утвержденной тарифной смете утверждена 19,8 тыс. тенге, фактическая – 32,7 тыс. тенге, что больше на 12,9 тыс. тенге от УТС.

Рост затрат по тепловой энергии связан с изменением площадей, занимаемых персоналом цеха по обслуживанию подъездных путей (Цех №12) и увеличением тарифа АО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» по теплофикационной воде, а также недостатком средств в ранее утвержденной тарифной смете.

В утвержденной тарифной смете в расчет были приняты расходы по тарифу АО "ПЭ" - 1874,72 тенге/Гкал, тариф АО "ПАВЛОДАРЭНЕРГО" с 01 января по 31 мая 2024 года - 2224,36 тенге/Гкал (приказ 59-ОД от 13.07.2023г). Со 2 июня 2024г тариф - 2285,64 тенге/Гкал (приказ 41-ОД от 28.05.2024г).

**Статья «Заработная плата»** - сумма в утвержденной тарифной смете составляет 81 920,9 тыс. тенге, фактические затраты составили 101 477,3 тыс. тенге, что больше на 19556,4 тыс. тенге. Увеличение затрат связано с недостатком средств в ранее утвержденной тарифной смете.

При утверждении тарифной сметы уполномоченным органом среднемесячная заработная плата 1 работника утверждена на уровне 140 тыс. тенге, после корректировки статей тарифной сметы без изменения тарифа среднемесячная заработная плата 1 работника утверждена 151 тыс.тенге. Фактическая среднемесячная заработная плата 1 работника ТОО «ПНХЗ» на услуги подъездных путей за 6 месяцев 2024 года не превышает среднемесячную заработную плату по РК по виду деятельности-транспорт.

**Статья социальный налог социальные отчисления"** – В утверждённой тарифной смете сумма затрат на социальный налог и социальные отчисления на услугу подъездных путей для стоянки подвижного состава утверждена в размере 6776,6 тыс. тенге, фактические затраты составили 8483,5 тыс. тенге, что больше на 1 706,9 тыс. тенге или 25% и связано с недостатком средств в УТС.

**Статья «Обязательное социальное медицинское страхование» (ОСМС) -** Сумма по данной статье в тарифной смете утверждена 2457,6 тыс. тенге, фактические затраты за полугодие составили 3044,3 тыс. тенге, что больше на 586,7 тыс. тенге или на 24%.

**Статья «Обязательный медицинский осмотр» -** в утвержденной тарифной смете сумма по данной статье составляет 211,2 тыс. тенге. Фактические затраты по данной статье будут отражены во втором полугодии, согласно графика прохождения работниками медицинского осмотра.

**Статья «Обязательное страхование от несчастных случаев» -** В утверждённой тарифной смете сумма затрат на услугу подъездных путей для стоянки утверждена в размере 773,3 тыс. тенге, фактические затраты в тарифной смете составили 1711,6 тыс. тенге, что больше на 938,3 тыс. тенге или на 121%.

Увеличение обосновано изменением страхового тарифа по классу профессионального риска, а также увеличением тарифных ставок и должностных окладов на 10% с 1 июля 2023 года и недостатком средств при утверждении тарифа.

При утверждении тарифной сметы уполномоченным органом затраты в статье «Обязательное страхование от несчастных случаев» рассчитаны по страховому тарифу 15 класса профессионального риска, страховой тариф - 1,13%.

Фактические затраты на обязательное страхование произведены согласно договора по 14 классу профессионального риска, страховой тариф - 1,55%, согласно пункту 2 статьи 17 «Определение размера страховой премии и порядок ее уплаты по договору обязательного страхования работника от несчастных случаев».

**Статья «Проверка шаблонов путеизмерительных» -** Согласно утвержденного 30.04.2024 года графика, проверка шаблонов путевых будет осуществлена в сентябре 2024 года.

**Статья «Прием, размещение промышленных отходов» -** В апреле 2023 года ТОО «ПНХЗ», как владельцу отходов подъездных путей выдано Экологическое Разрешение на воздействие для объектов 1 категории от 10.04.2023г. на основании ст.318 Экологического Кодекса РК.

Фактические расходы по данной статье на услугу предоставления подъездного пути для стоянки подвижного состава за 1 полугодие 2024 года составили 600,8 тыс. тенге при утвержденных 520,2 тыс. тенге, что больше на 80,6 тыс. тенге или на 15%.

Перерасход по данной статье связан с недостатком средств в утвержденной тарифной смете.

По статьям материальные затраты, амортизация, спецодежда и СИЗ, спецмолоко, канцелярские товары, проверка шаблонов путеизмерительных, налог на имущество за отчетный период с января по июнь 2024 года сложилась экономия, которая связана с несопоставимостью утвержденного и отчетного периодов.

Перейдем к рассмотрению **основных финансово-экономических показателей деятельности ТОО «ПНХЗ» по услугам подъездных путей** за отчетный период с января по июнь 2024 года.

**Таблица 3**

**Финансовый результат от оказания услуг ТОО «ПНХЗ» 1 полугодие 2024 года, тыс. тенге**

Наименование	Выручка факт за 1 полугодие 2024г, тыс.тенге	Себестоимость за 1 полугодие 2024г, тыс.тенге	Валовая прибыль (+) / убыток (-)
<b>Реализация услуг в сфере естественной монополии всего:</b>	<b>53 949</b>	<b>178 357</b>	<b>-124 409</b>
в том числе			
Услуга по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути	5 289	14 091	-8 802
Услуга по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути	48 660	164 266	-115 607

**Выручка** от оказания услуг подъездных путей за 1 полугодие 2024г, тыс. тенге составила:

- по услуге по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава 5 289 тыс. тенге;
- по услуге по предоставлению подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, а также для стоянки подвижного состава 48 660 тыс. тенге.

**Расходы** от оказания услуг подъездных путей составили 178 357 тыс. тенге, из них:

- на услугу по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава расходы – 14 091 тыс. тенге;
- на услугу по предоставлению подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, а также для стоянки подвижного состава расходы -164 266 тыс. тенге.

**Таблица 4**

**Основные финансово-экономические показатели деятельности ТОО "ПНХЗ" как субъекта естественных монополий, тыс. тенге**

Финансовый результат	Утверждённая тарифная смета	Утвержденный тариф, тенге, без учета НДС	Факт за 1 полугодие 2024г, тыс.тенге
<b>Доходы всего:</b>	<b>160 683</b>		<b>53 949</b>
в том числе			

<b>Финансовый результат</b>	<b>Утверждённая тарифная смета</b>	<b>Утвержденный тариф, тенге, без учета НДС</b>	<b>Факт за 1 полугодие 2024г, тыс.тенге</b>
Услуга по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути	12 694	53,77 тенге/вагонокм	5 289
Услуга по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути	147 989	77,54 тенге/вагоночас	48 660
<b>Расходы, всего:</b>	<b>160 683</b>		<b>178 357</b>
в том числе			
Услуга по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути	12 694	53,77 тенге/вагонокм	14 091
Услуга по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути	147 989	77,54 тенге/вагоночас	164 266
<b>Финансовый результат:</b>	<b>0</b>		<b>-124 409</b>
в том числе			
Услуга по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути	0	53,77 тенге/вагонокм	-8 802
Услуга по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути	0	77,54 тенге/вагоночас	-115 607

По итогам отчетного периода с января по июнь 2024 года допущен убыток по услугам подъездных путей 124 409 тыс. тенге, в том числе:

- по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава - 8 802 тыс. тенге;

- по предоставлению подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, а также для стоянки подвижного состава – 115 607 тыс. тенге.

**Таблица 5**

**Затраты на оказание услуг ТОО «ПНХЗ» за 1 полугодие 2024 года**

Наименование услуги	Утвержденный тариф, тенге	Затраты на единицу, тенге, без учета НДС	Отклонение (+) / (-)	%
Услуга по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути, тенге/вагонокм	53,77	143,26	89,49	166
Услуга по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути, тенге/вагоночас	77,54	261,76	184,22	238

По итогам 1 полугодия 2024 года, предприятие в результате оказания услуг по предоставлению подъездных путей для проезда и стоянки подвижного состава не получило прибыль.

Фактические затраты на оказание услуг на единицу для потребителей составили:

- по предоставлению подъездного пути для проезда 1 вагоно/км – 143,26 тенге/вагоно/км.

- по предоставлению подъездного пути для стоянки подвижного состава 1 вагоно/часа – 261,76 тенге/вагоно/час.

**Рассмотрим информацию об объемах предоставленных регулируемых услуг.**

Объём на оказание услуг определен на основании заключённых договоров. Объём на услугу по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава вошедший в утвержденную тарифную смету определен в размере 236 066 вагонокм.

Объём на услугу по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути, вошедший в тарифную смету определен в размере 1 908 500 вагоно/часов.

**Таблица 6**

**Фактический объем по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава за 1 полугодие 2024 года**

№ п/п	Наименование	1 полугодие факт, вагонокм	Доля в общем объёме
	<b>Итого услуга по предоставлению подъездного пути для проезда:</b>	<b>98 359</b>	<b>100%</b>
1	ТОО "INTERTRANS С.А."	4 912	5,0%
2	ТОО "ГазИндустрия"	254	0,3%
3	ТОО "Компания Нефтехим LTD"	112	0,1%
4	АО НК "КазМунайГаз"	37 105	37,7%
5	ТОО "PETROSUN"	32 068	32,6%
6	Другие потребители	23 907	24,3%

**Таблица 7**

**Фактический объем по предоставлению подъездного пути для стоянки подвижного состава за 1 полугодие 2024 года**

№ п/п	Наименование	1 полугодие факт, вагоночасов	Доля в общем объёме
	<b>Итого услуга по предоставлению подъездного пути для стоянки:</b>	<b>627 546</b>	<b>100%</b>
1	ТОО "INTERTRANS С.А."	35 810	5,7%
2	ТОО "Компания Нефтехим LTD"	3 665	0,6%
3	АО НК "КазМунайГаз"	223 011	35,5%
4	ТОО "PETROSUN"	198 854	31,7%
5	Другие потребители	166 206	26,5%

За 1 полугодие 2024 года, объёмы оказания услуг по предоставлению подъездного пути для проезда и стоянки подвижного состава составили:

Объём оказания услуги по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава составил 98 359 вагонокм.

Объём оказания услуги по предоставлению подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, других технологических операций перевозочного процесса, а также для стоянки подвижного состава составил 627 546 вагоно-часов.

Основными причинами отклонений от утверждённых объемов являются изменение графиков поставок нефти Министерства Энергетики РК с частичным распределением на АНПЗ, а также то, что отгрузка части нефтепродуктов производилась на условиях самовывоза автомобильным транспортом и посредством транспортировки через трубопровод. Также на отклонение объемов по услугам подъездных путей значительно повлияло и приостановление деятельности в нефтегазовой сфере ряда контрагентов, которые имели в своих планах производить отгрузку нефтепродуктов в течении всего года, соответственно количество вагонов было уменьшено.

Фактические объемы ежемесячно подтверждаются актами об оказании производственных услуг, а также реестрами на оказание услуг по подъездным путям, подписанными со стороны ТОО «ПНХЗ» и субпотребителями.

**Таблица 8**

**Информация по тарифам ТОО "ПНХЗ" как субъекта естественных монополий**

Наименование услуги	Единица измерения	Тариф, ТОО "ПНХЗ" тенге, без учета НДС	Дата введения
Услуга по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути	тенге/вагонокм	<b>53,77</b>	с 01.08.2023 по 31.07.2024г
Услуга по 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 отсутствии конкурентного подъездного пути	тенге/вагоночас	<b>77,54</b>	с 01.08.2023 по 31.07.2024г

**О проводимой работе с потребителями регулируемых услуг**

Потребность потребителей в оказываемых услугах, относящихся к сфере естественных монополий, определяется ежегодно при заключении договоров на оказание услуг.

Ежемесячно проводится работа по сверке объемов потребления с потребителями услуг, а также по запросу некоторых потребителей услуг сверка осуществляется еженедельно либо подекадно.

Услуги подъездных путей ТОО «Павлодарский нефтехимический завод» за отчетный период с января по июнь 2024 года осуществлял 45-ти потребителям.

**Показатели качества и надежности регулируемых услуг**

Для ТОО «ПНХЗ» на услуги предоставления подъездных путей показатели качества и надежности регулируемых услуг и показатели эффективности деятельности не разрабатывались и не утверждались.

**Информация о достижении показателей эффективности деятельности**

ТОО «ПНХЗ» продолжит работы по обеспечению и поддержанию основного оборудования в технически исправном состоянии, при котором возможно обеспечение бесперебойного оказания услуг по подъездным путям. Продолжит работы по готовности к ликвидации чрезвычайных или непредвиденных ситуаций,

а также повышению эффективности работ оборудования и качества предоставляемых услуг.

**О перспективах деятельности (планы развития) в том числе  
возможных изменениях тарифов**

Предоставление услуг подъездных путей обеспечивает обслуживание в соответствии с требованиями к качеству предоставляемых услуг по тарифам, установленным в соответствии с Законом РК «О естественных монополиях».

Качество услуг обеспечивается:

- стабилизацией финансового состояния предприятия;
- снижением рисков возникновения аварийных ситуаций;
- использованием в работе современного оборудования;
- периодическим проведением диагностики объектов регулируемых услуг.

Услуги по предоставлению подъездных путей оказываются с учётом требований к качеству, установленных государственными органами в пределах их компетенции.

В целях исполнения обязанностей ТОО «ПНХЗ», как субъекта естественных монополий, регламентированных статьей 25,26 Закона Республики Казахстан «О естественных монополиях», информация о фактических затратах на оказание услуг подъездных путей, объемах услуг размещена на сайте предприятия.