

Отчет перед потребителями и иными заинтересованными лицами о деятельности ТОО «ПНХЗ» по предоставлению услуг по передаче и распределению тепловой и электрической энергии перед потребителями по итогам 2022 года

31 марта 2023г. в газете «Городская неделя» № 13 (677) ТОО «ПНХЗ» опубликовало объявление о проведении 26 апреля 2023г. слушания отчета о деятельности субъекта естественной монополии по итогам 2022г. по предоставлению регулируемых услуг по передаче тепловой и электрической энергии перед предприятиями-потребителями, а также коммунальных услуг водоснабжения.

ТОО «ПНХЗ» является одним из крупнейших нефтеперерабатывающих предприятий Казахстана и единственным нефтеперерабатывающим заводом в Казахстане по набору технологических установок, обеспечивающих глубину переработки нефти свыше 88%. 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.

В структуре предприятия существовали вспомогательные цеха, которые обслуживали основное производство и, в силу исторически сложившейся инфраструктуры трубопроводов и линий электропередач, предоставляли услуги, относящиеся к сфере естественной монополии.

ТОО «ПНХЗ» включено в местный раздел Государственного реестра субъектов естественных монополий по Павлодарской области по видам деятельности:

- услуги водоснабжения и водоотведения (услуги по подаче хозяйственно-питьевой воды, подаче технической воды по распределительным сетям, отвод сточных вод, (Приказ Департамента Агентства РК по регулированию естественных монополий по Павлодарской области от 27.07.2009 года №87-ОД));
- услуги по передаче и распределению электрической энергии (Приказ Департамента Агентства РК по регулированию естественных монополий по Павлодарской области от 02.11.2009 года № 144-ОД);
- услуги по передаче и распределению тепловой энергии (Приказ Департамента Агентства РК по регулированию естественных монополий по Павлодарской области от 20.12.2009 года №174 –ОД).

В связи с тем, что по итогам 2022г. ТОО «ПНХЗ» является субъектом естественных монополий малой мощности по услугам водоснабжения и водоотведения, отчет перед потребителями проводится по услугам передачи электрической и тепловой энергии в целях исполнения обязанностей ТОО «ПНХЗ», как субъекта естественных монополий, регламентированных ст.25-26 Закона Республики Казахстан «О естественных монополиях». Данный отчет, информация об исполнении утвержденных тарифных смет размещены на сайте предприятия.

Информация об исполнении утвержденных инвестиционных программ ТОО «ПНХЗ», как субъекта естественных монополий

В целях повышения надежности тепло- и электроснабжения субпотребителей согласованы Управлением энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Павлодарской области и утверждены Департаментом по регулированию естественных монополий и защите конкуренции Министерства национальной экономики РК по Павлодарской области две «Инвестиционные программы ТОО «ПНХЗ» на услуги по передаче и распределению тепловой и электрической энергии на период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2026 года»: 27 октября 2021 года № 92-ОД и №83-ОД от 28 октября 2021г. на услугу по передаче тепловой энергии; 15 ноября 2021 года приказами № 98 – ОД, № 92-ОД от 12 ноября 2021г на услугу по передаче электрической энергии.

В утвержденные инвестиционные программы включены только те мероприятия ТОО «ПНХЗ», которые затрагивают интересы субпотребителей по предоставлению регулируемых услуг. Влияние инвестиционных вложений на тариф ограничивается амортизационными отчислениями с учетом распределения затрат пропорционально объемам собственного потребления и субпотребителей.

Согласно статьи 323 главы 10. «Порядок утверждения показателей эффективности деятельности субъектов естественных монополий», статьи 367 Главы 13. «Порядок утверждения показателей качества и надежности регулируемых услуг» Правил осуществления деятельности субъектами естественных монополий, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 13 августа 2019 года № 73, показатели эффективности деятельности утверждаются для субъектов естественных монополий при утверждении тарифов с применением стимулирующего метода тарифного регулирования.

В связи с тем, что тарифы ТОО «Павлодарский нефтехимический завод», как субъекту естественных монополий, утверждены с применением затратного метода тарифного регулирования сфер естественных монополий, показатели качества и надежности регулируемых услуг, целевые и другие показатели уполномоченным органом для ТОО «Павлодарский нефтехимический завод» не утверждались.

Информация о ходе исполнения утвержденной Инвестпрограммы на услугу передачи тепловой энергии.

Для обеспечения устойчивого обеспечения регулируемыми услугами, повышения надежности электроснабжения субпотребителей, были разработаны инвестиционные мероприятия по замене морально и физически изношенного оборудования, задействованного в оказании регулируемых услуг по передаче теплоэнергии. Согласно утвержденной инвестиционной программе по передаче тепловой энергии на период 2022-2026г., сумма планируемых инвестиций на 2022 год составляла 10 369 тыс.тенге без учета НДС.

29 июня 2022г. способом открытый тендер на понижение определен Поставщик-ТОО "Казахстанское промышленное предприятие», 12 июля заключен договор №711694/2022/1 (далее-Договор) на поставку агрегата насосного на

сумму 9 720 тыс. тенге (без НДС), с ТОО «Казахстанское промышленное предприятие». Согласно п.2.4 Договора 10 августа 2022г. ТОО «ПНХЗ» оплатило 3 265,920 тыс.тенге по выставленному счету в размере 30% от суммы договора.

Оборудование поставщиком ТОО «Казахстанское промышленное предприятие» было поставлено 2 ноября 2022г., но, при приемке комиссией из заводских специалистов на соответствие конструкторской документации и действующей нормативной документации, входной контроль не был пройден, о чем составлен Акт №9133 от 9 ноября 2022 года.

9 ноября 2022г. в адрес поставщика ТОО «Казахстанское промышленное предприятие» было направлено письмо о несоответствии поставленного насосного оборудования и предложено устранить замечания, указанные в Акте в течении 30 календарных дней, либо заменить товар.

5 декабря поставщик известил ТОО «ПНХЗ» о невозможности устранить замечания и предложил расторгнуть договор.

11 января 2023г на электронном портале закупок АО «ФНБ «Самрук-Казына» было получено уведомление о расторжении договора № 711694/2022/1 от 12.07.2022 г. в связи с отказом от поставки.

В связи с вышеизложенным, утвержденное инвестиционной программой мероприятие по замене насосного оборудования на 2022 год ТОО «ПНХЗ», как субъект естественных монополий на услугу передачи тепловой энергии не выполнило по независящим от субъекта причинам.

Совместными приказами РГУ «Департамент комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Павлодарской области» №18-ОД от 27 февраля 2023г. и ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Павлодарской области» №19 от 28 февраля 2023г. внесены изменения в утвержденную инвестиционную программу на услуги по передаче тепловой энергии на период 2022-2026г.г. с переносом мероприятия замена агрегата насосного Д 200-90 с 2022г. на 2023г по причинам, не зависящим от субъекта. В итоге на 2023г. запланирована замена насосных агрегатов в количестве 2-ух единиц.

Выполнение мероприятий инвестиционной программы на услугу по передаче тепловой энергии приведет к повышению надежности теплоснабжения потребителей. При замене насосного оборудования снизится вероятность возникновения аварийной ситуации, улучшатся виброакустические характеристики насосов.

Информация о ходе исполнения утвержденной Инвестпрограммы на услугу по передаче и распределению электрической энергии

Согласно утвержденной инвестиционной программы ТОО "ПНХЗ" по передаче и распределению электрической энергии на период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2026 года, в 2022 году предусмотрена замена масляного выключателя Ячейки № 25 РУ-6кВ РП-080 на вакуумный выключатель ВВ/TEL с комплектом адаптации для распредустройства RSW-10/1 на сумму 2448 тыс.тенге без учета НДС. Масляные выключатели, планируемые к замене в 2022-2026г.г. в

рамках исполнения утвержденной инвестиционной программы не имеют отдельных инвентарных номеров, так как были приняты к учету в составе объекта размещения РУ-6 кв распределительного пункта РП-080 с инвентарным номером 00126475.

На основании протокола итогов закупок №737838-857533, способом открытый тендер на понижение от 07.09.2022г. определен победитель ТОО "Таврида Электрик Астана", заключен электронный договор №737838/2022/1 от 26.09.2022г. и Дополнительного соглашения от 11.10.2022г. на сумму 38 181 090,88 тенге с НДС на поставку 13-ти вакуумных выключателей для всего завода, в том числе одного в рамках исполнения Инвестиционной программы на услугу передачи электрической энергии сторонним потребителям с характеристиками: Выключатель нагрузки, вакуумный ВВ/TEL-10, в комплекте с коммутационным модулем FS-SM ISM15 LD 8– 1шт. и модулем управления по цене 2 622 327,67 тенге за штуку (без НДС).

Согласно сч/ф № 11100000272 от 09.12.2022г. и Акта входного контроля №9316 от 21.12.2022г. поставлен Выключатель нагрузки, вакуумный стоимостью 2 622 327,67 тенге (без НДС).

В период с 23.12.2022г. по 28.12.2022г. подрядной организацией ТОО «ENERGY SERVICE-PVL» были выполнены работы по замене масляного выключателя ячейки №25 РУ-6кВ РП-080 на выключатель вакуумный ВВ/TEL-10/630 с комплектом адаптации для шкафов RSW-10/1 завод –изготовитель АО «НПОТЭЛ», г. Йошкар-Ола, РФ. Стоимость выключателя составила 2 622 327,67 тыс.тенге (без НДС).

Выполнен монтаж, наладка и испытание вакуумного выключателя ВВ/TEL-10/630А.Выключатель вакуумный ВВ/TEL-10/630 ячейки №25 РП-080 с комплектом адаптации для шкафов RSW-10/1 введен в эксплуатацию 29.12.2022г.

В утвержденной тарифной смете на 2022 год в качестве источников финансирования Инвестиционной программы ТОО «ПНХЗ» утверждены:

- амортизационные отчисления в размере 670 тыс.тенге ;
- прибыль от реализации регулируемых услуг в размере 1 778 тыс.тенге.
- ИТОГО 2 448 тыс.тенге

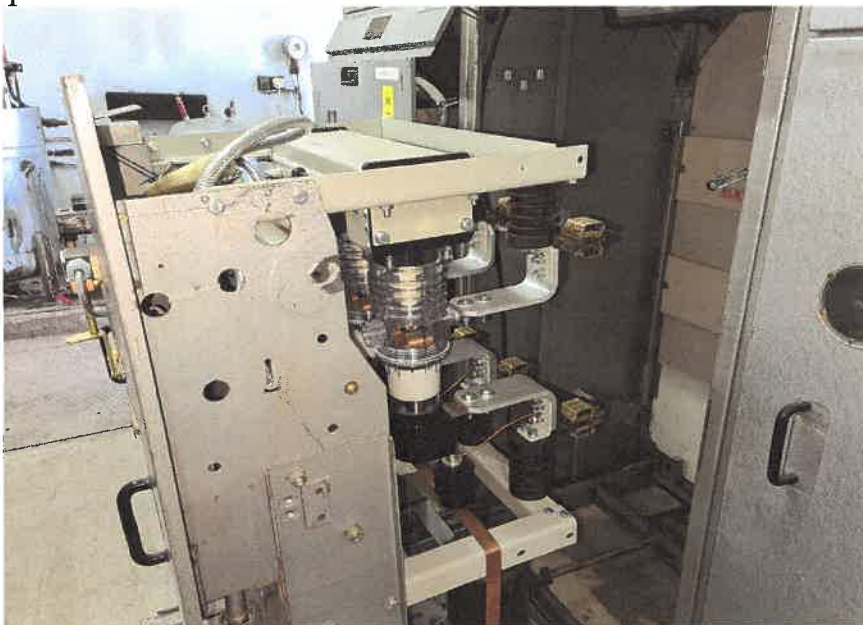
Согласно фактически сложившимся затратам в тарифной смете на услугу по передаче и распределению электрической энергии в 2022 году источником финансирования инвестиционного проекта являются амортизационные отчисления в размере 1569,9 тыс.тенге с учетом распределения затрат пропорционально объемам собственного потребления и субпотребителей (в кВтч). Сумма амортизационных отчислений рассчитана исходя из амортизационных отчислений от основных средств, задействованных в оказании услуги по передаче и распределению электрической энергии с учетом фактического объема оказанных услуг 80 533 тыс.кВтч или на 13,4% меньше в сравнении с утвержденными в тарифной смете. По итогам 2022г. прибыль от оказания регулируемой услуги предприятием не получена.

Увеличение стоимости приобретенного оборудования от суммы амортизационных отчислений на 1052,4 тыс.тенге не привело к росту тарифа, так

как разница между фактически понесенными предприятием затратами и затратами в утвержденной тарифной смете осуществлена ТОО «ПНХЗ» за счет основной нерегулируемой деятельности (1569,9 тыс.тенге—за счет амортизационных отчислений и 1052,4 тыс.тенге за счет иной деятельности).

В соответствии с Параграфом 3. Порядок проведения технической экспертизы Правил осуществления деятельности субъектами естественных монополий, утвержденных Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан №73 от 13 августа 2019 года Техническая экспертиза исполнения утвержденной инвестиционной программы, соблюдения показателей качества и надежности регулируемых услуг и достижения показателей эффективности деятельности субъектов естественных монополий проведена уполномоченным лицом (экспертом, экспертными организациями) ТОО «НЕОФИС» на основании электронного договора №830738/2023/1 от 29.03.2023г. 14 апреля 2023г получено Заключение технической экспертизы исполнения инвестиционной программы на услуги передачи и распределения электрической энергии за 2022г.

Вакуумный выключатель обновил устаревшее производственное оборудование, участвующее в передаче и распределении электрической энергии субпотребителям.



Отчеты об исполнении утвержденных инвестиционных программ ТОО «ПНХЗ» за 2022г., как субъекта естественных монополий согласно приложению 5 к «Правилам осуществления деятельности субъектами естественных монополий» от 13 августа 2019 года № 73 размещены на сайте предприятия.

Перейдем к постатейному исполнению утвержденных тарифных смет.

Рассмотрим подробнее отчет об исполнении тарифной сметы на услуги по передаче и распределению тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей	Утвержденная тарифная смета	Фактические данные за 2022г.	Отклонение, тыс. тенге	Отклонение, %
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего	56 429,7	220 809	164 379,3	291,3
1	Амортизация, тыс.тенге	2 985,0	6 756,7	3 771,7	126,4
2	Прочие затраты,тыс.тенге, всего, в том числе	32 589,6	169 921,8	137 332,2	421,4
2.1.	услуги противопожарной защиты	21,4	32,6	11,2	52,3
2.2.	услуга технического обслуживания и содержания тепловых сетей и трубопроводов	32 412,8	169 724	137 311,2	423,6
2.3.	услуги охраны	12,9	22,7	9,8	76
2.4.	услуги Техэкспертизы выполнения инвестпрограммы	142,5	142,5	0	0
II	Расходы периода, всего	0,6	0,6	0	0
3	Общие и административные, всего, в т.ч.	0,6	0,6	0	0
3.1.	информационные услуги	0,6	0,6	0	0
III	Всего затрат	56 430,3	220 809,6	164 379,3	291,3
IV	Доход (РБА*СП)/убыток	3470	-170 199,3	-173 669,3	
V	Регулируемая база задействованных активов (РБА).		49 742		
VI	Возмещение дополнительно полученного дохода за 2020г	2083,4			
VII	Всего доходов	57 816,9	50 610,3	-7 206,6	-12,5
VIII	Объем оказываемых услуг (товаров, работ) тыс.Гкал	335,177	301,146	-34,03	-10,2
IX	Нормативные технические потери при передаче пара (тыс.Гкал, тыс.тенге, %)	3,47	9,069	5,599	161,4
		17 772	41 514,4	23 742,1	33,6
		1,3	3,2	1,94	149,1
X	Нормативные технические потери при передаче в горячей воде	1,5287	1,78	0,25	16,3
		3 082,8	2 616,1	-466,7	-15,1
		7,7	8,4	0,74	9,6
XI	Тариф, тенге/Гкал	172,5	168,06	-4,44	-2,6
XII	Затраты на оказание услуги, тенге/Гкал	172,5	733,23	559,61	324,4

Общая сумма затрат за отчетный период составила – 220 809,6 тыс.тенге при утвержденных 56 430,3 тыс.тенге, по итогам года предприятие в результате оказания услуги по передаче и распределению тепловой энергии субпотребителям не получило прибыль. Фактические затраты для субпотребителей на оказание услуги 1 Гкал тепловой энергии составили 733,23 тенге/Гкал.

Согласно отчета об исполнении тарифной сметы перерасход затрат произошел по статье «Затраты на производство товаров и предоставление услуг».

Статья «Нормативные потери» рассчитана на основании процента потерь от объема потребляемой тепловой энергии. При оказании услуги по передаче и распределению тепловой энергии субпотребителям возникают потери как пара (12 и 40 ата), так и горячей воды.

Фактические технические потери ТОО "Павлодарский нефтехимический завод" на услугу по передаче и распределению тепловой энергии в горячей воде, согласно расчета фактических потерь составляют 8,4% на 1 Гкал, в утвержденной тарифной смете – 7,7%.

Фактические технические потери ТОО "Павлодарский нефтехимический завод" на услугу по передаче и распределению тепловой энергии в паре, согласно расчета фактических потерь составляют 3,2 % на 1 Гкал при утвержденных 1,3%.

Фактические потери при передаче пара составили 9,069 тыс. Гкал и 41 514,4 тыс.тенге, что на 5,599 тыс.Гкал (23742,1 тыс.тенге) или 161,4% больше, чем в утвержденной тарифной смете.

При утверждении тарифной сметы в расчете потерь пара и теплофикационной воды взяты тарифы АО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» согласно Приказу ДКРЕМ №91-ОД от 27.11.2020г. на 2022г. пар 40 ата-3693,18 тенге/Гкал, пар 16 ата 4709,60 тенге/Гкал и горячая вода -2016,62 тенге/Гкал. По договору поставка горячей воды в 2022 г. осуществлялась по тарифу 1470,45 тенге/Гкал. Экономия по горячей воде сложилась -10,2%-за счет снижения объема и - 4,99 % за счет снижения цены.

Статья затрат «Амортизация» - в утвержденной тарифной смете 2 985 тыс.тенге, фактические амортизационные отчисления – 6 7567,7 тыс.тенге, превышение составило 3 771,7 тыс.тенге или 126,4%.

Сумма фактических амортизационных отчислений направлена на исполнение мероприятий утвержденной Инвестиционной программы.

«Прочие затраты» представлены следующими услугами:

«Услуги противопожарной защиты», в утвержденной тарифной смете 21,4 тыс.тенге, фактически – 32,6 тыс.тенге. Перерасход на сумму 11,2 тыс.тенге или 52,3% связан с ростом стоимости услуг, оказываемых сторонней организацией и недостатком средств при утверждении тарифа.

«Услуга технического обслуживания и содержания тепловых сетей и трубопроводов»- в утвержденной тарифной смете 32 412,8 тыс.тенге, фактически – 169 724 тыс.тенге. Перерасход на сумму 137 311,2 тыс.тенге или 423,6 % связан с недостатком средств в утвержденной тарифной смете (при утверждении тарифной сметы уполномоченным органом не были приняты в полном объеме затраты на вышеназванные услуги согласно заключенным договорам и с момента утверждения тарифной сметы стоимость услуг возросла).

На сегодняшний день ТОО «ПНХЗ», являясь собственником основных средств, задействованных в обеспечении и передаче тепловой энергии, как для собственных нужд завода, так и для субпотребителей, в том числе являясь собственником трубопроводов заключило договор с ТОО «ENERGY SERVICE-PVL» №548518/2021/1 от 09.04.2021г. по техническому обслуживанию и содержанию магистральных, местных трубопроводов и др. оборудования на 2021-2023г.г. Данная компания, предоставляя вышеназванные услуги ТОО «ПНХЗ», самостоятельно осуществляет закуп необходимых материалов, изделий, применяемых для выполнения работ по обслуживанию сетей, закуп спецодежды и материалов охраны труда для своих работников, а также обеспечивает иные необходимые условия труда.

Стоимость услуг, выставяемая сторонней организацией за минусом стоимости услуг реагентной обработки трубопроводов и стоимости материалов (на потребителей не относится) распределяется пропорционально объемам потребления тепловой энергии (собственное потребление и субпотребители).

«Услуги охраны» - перерасход на сумму 9,8 тыс.тенге или 76% связан с увеличением стоимости услуг по охране территории.

ТОО «ПНХЗ» является собственником территории, на которой находятся сторонние организации, предоставляющие услуги заводу, а также является собственником основных средств - движимого и недвижимого имущества, задействованного в оказании услуги по передаче и распределению тепловой энергии, в связи с чем несет затраты по охране объектов и имущества. ТОО «ПНХЗ» имеет договорные отношения с ТОО Агентство безопасности "URPAQ-VIP" (долгосрочный договор №19818.06 от 25.02.2020г.) на услуги охраны объектов и имущества на охраняемой территории и договорные отношения с АО «Өрт Сәндіруші» на оказание услуг по предупреждению и проведению работ по тушению пожаров, ликвидации аварий, проведению аварийно спасательных и газоспасательных работ на объектах ТОО «ПНХЗ».

Рассмотрим подробнее отчет об исполнении тарифной сметы на услуги по передаче и распределению электрической энергии

тыс.тенге					
№ п/п	Наименование показателей	Утвержденная тарифная смета	Фактические данные за 2022г.	Отклонение, тыс. тенге	Отклонение, %
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего	19408	197 368,9	177 960,9	916,9
1	Амортизация	670	1 569,9	899,9	134,3
2	Услуги сторонних организаций, всего в т.ч.	18 738	195 799	177 061	944,9
2.1.	услуги противопожарной защиты	920,2	1362,6	442,4	48,1
2.2.	услуги охраны	3 314,8	5472,2	2 157,4	65,1
2.3	Услуги Техэкспертизы выполнения инвестпрограммы	142,5	142,5	0	0
2.4.	услуги по эксплуатации, техобслуживанию электрического, электrorаспределительного оборудования	14 360,5	188 821,7	174 461,2	1 214,9
II	Расходы периода, всего	0,6	0,6	0	0
3	Общие и административные, всего, в т.ч.	0,6	0,6	0	0
3.1.	информационные услуги	0,6	0,6	0	0
III	Всего затрат	35 993,7	210 935,8	174 942,1	486
IV	Прибыль	1778	-182 616	-184 394	-10 370,9
V	Регулируемая база задействованных активов (РБА).		24526		
VI	Всего доходов	37 772	28 319,8	-9 452,2	-25

№ п/п	Наименование показателей	Утвержденная тарифная смета	Фактические данные за 2022г.	Отклонение, тыс. тенге	Отклонение, %
VII	Возмещение дополнительно полученного дохода за 2020г	3 431			
VIII	Объем оказываемых услуг, тыс.кВтч, тыс.тенге	93 012,6	80 533,007	-12 479,6	-13,4
		37 772	28 319,8	-9 452,2	-25
IX	Нормативные технические потери, (тыс.кВтч, тыс.тенге, %)	1 023,1	898,993	-124,1	-12,1
		16 585	13 566,3	-3 018,8	-18,2
		1,1	1,1	0	0
X	Тариф, тенге/кВтч	0,37	0,35	0,0	-4,8
XI	Затраты на оказание услуги, тенге/кВтч	0,37	2,62	2,25	609,4

Выручка от реализации услуги по передаче и распределению электрической энергии составила 28 319,8тыс. тенге. Фактические затраты для субпотребителей на оказание услуги 1 кВтч электрической энергии составили 2,62 тенге/кВтч.

Общая сумма затрат за отчетный период составила – 210 935,8 тыс. тенге, при утвержденных 35 993,7 тыс.тенге (с учетом расходов на потери электрической энергии), таким образом, предприятие в результате оказания услуги по передаче и распределению электрической энергии субпотребителям не получило прибыль.

Согласно отчета об исполнении тарифной сметы перерасход затрат произошел по статье «Затраты на производство товаров и предоставление услуг»

Статья затрат «Амортизация»

Сумма амортизационных отчислений рассчитана исходя из амортизационных отчислений от основных средств, задействованных в оказании услуги по передаче и распределению электрической энергии и уменьшения фактического объема оказанных услуг на 12 479,6 тыс. кВтч или на 13,4% в сравнении с утвержденными в тарифной смете.

В статью вошли амортизационные отчисления от оборудования, в том числе приобретенного в рамках утвержденной Инвестиционной программе ТОО «ПНХЗ» на 2017-2021 годы, которое задействовано в оказании услуги по передаче и распределению электрической энергии.

В утвержденной тарифной смете на 2022г. амортизационные отчисления составляют 670 тыс.тенге, которые утверждены в качестве источников финансирования Инвестиционной программы ТОО «ПНХЗ».

Согласно сложившимся затратам в тарифной смете, рассчитанным пропорционально объемам потребления на услугу по передаче и распределению электрической энергии в 2022 году фактические амортизационные отчисления составили 1569,9 тыс.тенге, с учетом распределения затрат пропорционально объемам (в кВтч) собственного потребления и субпотребителей, что выше на 899,9 тыс.тенге или 134,3% чем в утвержденной тарифной смете. Данные амортизационные отчисления использованы на выполнение мероприятия по приобретению оборудования, утвержденного в Инвестиционной программе ТОО «ПНХЗ» на 2022 год.

«Услуги противопожарной защиты» - в утвержденной тарифной смете 920,2 тыс.тенге, фактические затраты – 1 362,6 тыс.тенге, отклонение на сумму (+442,4) тыс.тенге или 48,1% . Отклонение связано с увеличением стоимости услуг и недостатком средств в утвержденной тарифной смете.

«Услуги охраны» - в утвержденной тарифной смете -3 314,8 тыс.тенге, фактические затраты 5 472,2 тыс.тенге, что выше на 2 157,4 тыс.тенге или 65,1%. Отклонение связано с увеличением стоимости услуг и недостатком средств в утвержденной тарифной смете.

По статье затрат «Услуги по эксплуатации, техобслуживанию электрического, электrorаспределительного оборудования»: в утвержденной тарифной смете сумма 14 360,5 тыс.тенге, фактические затраты – 188 821,7 тыс.тенге, перерасход средств на сумму 174 461,2 тыс.тенге или на 1 214,9% связан с недостатком средств в утвержденной тарифной смете (при утверждении тарифной сметы уполномоченным органом не были приняты в полном объеме затраты на вышеназванные услуги согласно заключенным договорам).

На сегодняшний день ТОО «ПНХЗ», являясь собственником основных средств, задействованных в обеспечении электрической энергии, как для собственных нужд завода, так и для субпотребителей, в том числе являясь собственником кабельных линий (электрических сетей) заключило договор с ТОО «ENERGY SERVICE-PVL» №565649/2021/1 от 15.04.2021г. по обслуживанию электрического, электро-распределительного/регулирующего оборудования на 2021-2023г.г. Данная компания, предоставляя вышеназванные услуги ТОО «ПНХЗ», самостоятельно осуществляет закуп необходимых материалов, изделий, применяемых для выполнения работ по обслуживанию сетей, закуп спецодежды и материалов охраны труда для своих работников, а также обеспечивает иные необходимые условия труда. В связи с этим в тарифной смете отсутствуют статьи расходов материалы, заработная плата с отчислениями.

Стоимость услуг, выставяемая сторонней организацией за минусом стоимости материалов (на потребителей не относится), распределяется пропорционально объемам потребления тепловой энергии (собственное потребление и субпотребители).

По статье затрат «Расходы периода» - «Информационные услуги» сумма в утвержденной тарифной смете – 0,6 тыс.тенге, фактические затраты – 0,6 тыс.тенге.

Статья затрат «Нормативные потери» рассчитана от объема потребляемой энергии по проценту фактических потерь.

Фактические технические потери составили 898,993 тыс.кВтч или 1,1% при утвержденных 1,1% и 1 023,1 тыс.кВтч. Отклонение связано со снижением объема предоставляемых услуг.

Основной причиной перерасхода средств по статьям тарифной сметы явилось увеличение стоимости оказываемых услуг и недостаток средств в утвержденной тарифной смете.

Следует отметить, что, в данном отчете мы не рассматриваем соблюдение показателей качества и надежности регулируемых услуг, показатели эффективности деятельности субъекта естественных монополий, так как для ТОО «ПНХЗ» данные показатели не утверждены.

Переходим к рассмотрению **основных финансово-экономических результатов от оказания услуг, относящихся к сфере естественной монополии**. Для сопоставимости сравнения используем фактические данные по итогам предыдущего, 2021г. и 2022г.

тыс.тенге

Финансовый результат	Факт 2021г.	Факт 2022г.	отклонение, %	Комментарий
Доходы всего:	79 560,0	78 930,1	-1%	Снижение объема
в том числе				
Передача и распределение электрической энергии	28 464	28 320	-1%	Снижение объема
Передача и распределение тепловой энергии	51 096	50 610	-1%	Снижение объема
Расходы, всего	373 292	431 745	16%	
в том числе				
Передача и распределение электрической энергии	183 276	210 936	15%	рост стоимости услуг сторонних организаций
Передача и распределение тепловой энергии	190 015	220 810	16,2%	
Финансовый результат	Факт 2021г.	Факт 2022г.	отклонение, %	
Финансовый результат	-293 732	-352 815	20,1%	
в том числе				
Передача и распределение электрической энергии	-154 812	-182 616	18%	Снижение объема и рост стоимости услуг
Передача и распределение тепловой энергии	-138 919	-170 199	23%	Снижение объема и рост стоимости услуг

На снижение выручки (дохода) в 2022г в сравнении с 2021г. повлияло снижение объема оказанных услуг; на увеличение расходов повлиял рост стоимости услуг сторонних организаций, что привело к росту убытка в сравнении с 2021г.

Финансовый результат от оказания услуг, относящихся к сфере естественной монополии

	Утвержденный тариф, тенге	Затраты на единицу, тенге	(+) / (-)	%
Подача питьевой воды по распределительным сетям	232,71	389,02	-156,32	67,2

Подача технической воды по распределительным сетям	100,25	171,58	-71,34	71,2
Отвод сточных вод	101,42	195,92	-94,50	93,2
Передача и распределение тепловой энергии	172,50	733,23	-560,73	325,1
Передача и распределение электрической энергии	0,37	2,62	-2,25	607,9

По всем услугам фактические затраты превышают утвержденные уполномоченным органом тарифы.

Информация об объемах предоставленных регулируемых, в том числе коммунальных услуг.

По итогам 2022г. ТОО «ПНХЗ» как субъект естественных монополий оказал следующие объемы услуг:

Наименование	Всего	в том числе:			
		на собственные нужды ТОО «ПНХЗ»		на субпотребителей	
		в натуральных показателях	доля в общем объеме, %	в натуральных показателях	доля в общем объеме, %
Подача хозяйственно-питьевой воды по распределительным сетям, м ³	333 053	187 543	56,3%	145 510	43,7%
Подача технической воды по распределительным сетям, м ³	841 187	679 365	80,8%	161 822	19,2%
Отвод сточных вод, м ³	5 516 954	5 435 297	98,5%	81 657	1,5%
Передача и распределение электрической энергии, тыс.кВтч	552 481	471 948	85,4%	80 533	14,6%
Передача и распределение тепловой энергии, Гкал	1 044 042	742 896	71,2%	301 146	28,8%

Объем предоставления услуги по передаче и распределению тепловой энергии в разрезе субпотребителей за 2022г.

№ п/п	Наименование предприятий	Плановый объем в УТС, Гкал	Фактический объем, Гкал	Отклонение, %
1	ТОО "Ертыс сервис"	103 923	88 122	-15%
2	ТОО «Компания Нефтехим LTD»	162 557	166 519	2%
3	ТОО "Гелиос"	20	29	49%
4	ТОО "NFC Kazakhstan"	7 000	0	-100%
5	ТОО "Эр Ликид Мунай Тех Газы"	61 677	46 476	-25%
	Итого	335 177	301 146	-10,2%

За отчетный период объем оказания услуги субпотребителям по передаче и распределению тепловой энергии составил 301,146 тыс. Гкал, что ниже на 10,2% от объема в утвержденной тарифной смете.

Объем предоставления услуги по передаче и распределению электрической энергии в разрезе субпотребителей за 2022г.

№ п/п	Наименование предприятий	Плановый объем в УТС, тыс. кВт	Фактический объем, тыс. кВт	Отклонение, %
1	ТОО «Компания Нефтехим LTD»	47 701	41 990	-12%
2	АО "Казбитумсервис"	1 720	755	-56%
3	ТОО "NFC Kazakhstan"	500	294	-41%
4	ТОО "BIG Capital IST"	450	377	-16%
5	АО ТУ г.Павлодара	480	418	-13%
6	ТОО "Эр Ликид Мунай Тех Газы"	23 060	30 253	31%
7	ТОО "Павлодароргсинтез"	16 647	5 750	-65%
8	Прочие	2 455	696	-72%
	Итого	93 012,6	80 533	-13%

Согласно утвержденной тарифной смете, объем оказания услуги по передаче и распределению электрической энергии составляет 93 012,6 тыс.кВтч, за отчетный период объем потребления услуги составил 80 533 тыс.кВтч, что на 13 % ниже.

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. Потребители своевременно информируются об изменении тарифов на услуги.

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

Наименование услуги	Ед.изм.	Цена за ед. тенге (без НДС)	Дата введения
Передача электроэнергии	кВтч	0,27	01.01.2022 по 28.02.2022
		0,37	01.03.2022 по 28.02.2023
Передача теплоэнергии	Гкал	152,97	01.01.2022 по 28.02.2022
		172,50	01.03.2022 по 28.02.2023
Подача хозяйственной воды	м ³	213,43	01.05.2021
		232,71	01.08.2022
Подача технической воды	м ³	100,25	01.12.2021
Отвод сточных вод	м ³	101,42	01.09.2021

Оказание услуги по передаче тепловой энергии в 2022г. осуществлялось 4-м потребителям.

Структура потребления услуги по передаче и распределению тепловой энергии

№ п/п	Наименование предприятий	Фактический объем, Гкал	Доля, %
1	ТОО "Ертыс сервис"	88 122	29,26%
2	ТОО «Компания Нефтехим LTD»	166 519	55,30%
3	ТОО "Гелиос"	29	0,01%
4	ТОО "Эр Ликид Мунай Тех Газы"	46 476	15,4%
	ИТОГО	301 146	100%

Оказание услуги по передаче электрической энергии в 2022г. осуществлялось 15-ти потребителям.

Структура потребления услуги по передаче и распределению электрической энергии

№ п/п	Наименование предприятий	Фактический объем за 2022, тыс. кВт	Доля, %
1	ТОО «Компания Нефтехим LTD»	41 990	52,1%
2	АО "Казбитумсервис"	755	0,9%
3	ТОО "NFC Kazakhstan"	294	0,4%
4	ТОО "Павлодароргсинтез"	5 750	7,1%
5	АО ТУ г.Павлодара	418	0,5%
6	ТОО "Эр Ликид Мунай Тех Газы"	30 253	37,6%
7	Прочие	1 072	1,3%
	Итого	80 533	100%

Наибольший удельный вес в структуре потребителей занимает ТОО «Компания Нефтехим LTD» -оказание услуги для этого предприятия составляет 52,1% в общем объеме.

Структура потребления услуги по подаче питьевой воды

№ п/п	Наименование предприятий	Фактический объем, м³	Доля, %
1	АО «Павлодарэнерго»	103 907	71,4%
2	ТОО «Компания Нефтехим LTD»	23 887	16,4%
3	ИП Артеменко	882	0,6%
4	ТОО "NFC Kazakhstan"	0	0,0%
5	ТОО "BIG Capital IST"	836	0,6%
6	ТОО "Эр Ликид Мунай Тех Газы"	15 267	10,5%
7	Прочие	731	0,5%
	Итого	145 510	100%

Структура потребления услуги по подаче технической воды по распределительным сетям

№ п/п	Наименование предприятий	Фактический объем, м³	Доля, %
1	ТОО «Компания Нефтехим LTD»	161 411	99,7%
2	ТОО "МегаСтройПлюс"	411	0,3%
	Итого	161 822	100%

Структура потребления услуги по отводу сточных вод

№ п/п	Наименование предприятий	Фактический объем, м ³	Доля, %
2	ТОО «Теміржолсу - Павлодар»	18 374	22,5%
3	ТОО «Компания Нефтехим LTD»	24 220	29,7%
4	АО "Казбитумсервис"	995	1,2%
5	ИП Артеменко	882	1,1%
6	ТОО "Эр Ликид Мунай Тех Газы"	35 967	44,0%
7	Прочие	1 219	1,5%
	Итого	81 657	100%

Фактические объемы ежемесячно подтверждаются актами потребления, подписанными со стороны ТОО «ПНХЗ» и субпотребителями.

ТОО «ПНХЗ», как субъект естественных монополий в 2023г. продолжит работы по выполнению плановых показателей повышения надежности водо-электро- и теплоснабжения завода и субпотребителей.