**Обоснования к отчету о деятельности АО «НК «ҚТЖ»**

**по услугам предоставления подъездных путей и услуге**

**по передаче электрической энергии за 2022 год**

**УСЛУГИ ПОДЪЕЗДНЫХ ПУТЕЙ**

Услуги по предоставлению подъездных путей включают в себя:

**-** Услуга-1 - для проезда подвижного состава.

**-** Услуга-2 - для маневровых работ, погрузки выгрузки, а также для стоянки подвижного состава, непредусмотренной технологическими операциями перевозочного процесса.

На балансе филиалов Компании числятся 170 единицы подъездных путей, на 53 станцияхобщей протяженностью 86,3 км.

В 2022 году услугами подъездных путей пользовались 373 потребителей.

Приказом Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан от 19 ноября 2020 года № 65-ОД утверждены тарифы и тарифные сметы в акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» на услуги по предоставлению подъездных путей при отсутствии конкурентного подъездного пути (далее – Услуга -1, Услуга -2) на 2021-2025 годы.

Утвержденные тарифы на 2022 год составляют:

- по Услуге -1 – 152,99 тенге/вагон-км;

- по Услуге - 2 **–** 51,06 тенге/вагон-час.

Приказом Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан от 31 августа 2022 года № 131-ОД с 1 октября 2022 года по 30 сентября 2023 года утверждены временные компенсирующие тарифы на регулируемые услуги и составляют:

по Услуге -1 – 142,83 тенге/вагон-км;

- по Услуге - 2 **–** 47,67 тенге/вагон-час.

**УСЛУГА-1**

**Расходы по предоставлению Услуги-1** При плане 27 639 тыс. тенге, фактические затраты составили 38 452 тыс. тенге. Увеличение на 10 813 тыс. тенге или на 39%.

**Из них производственные затраты** составили 35 379 тыс. тенге, что на 10 253 тыс. тенге или на 41 % выше плана.

- **«Материалы»** При плане 9 446 тыс. тенге, исполнение составило 9 883 тыс. тенге, увеличение на 437 тыс. тенге за счет роста цены на МВСП.

- **«Заработная плата»** При плане 8 200 тыс.тенге исполнение составило 13 849 тыс.тенге, увеличение на сумму 5 649 тыс.тенге, за счет повышения заработной платы производственному персоналу в течении 2022 года и включение затрат на выплаты надбавок и доплат, входящих в постоянную часть оплаты труда*.*

- **«Социальный налог»** При плане 1 006 тыс.тенге исполнение составило 3 436 тыс.тенге, увеличение на сумму 2 430 тыс.тенге, увеличение в соответствии с фондом оплаты труда, а также за счет роста фактического процента социального налога по предприятиям, находящимся на территории РФ (социальный налог по РФ начисляется по ставке 30 %, в утвержденной тарифной смете ставка предусмотрена 11%).

- **«ОСМС»** При плане 105 тыс. тенге исполнение составило 157 тыс. тенге, увеличение на сумму 52 тыс. тенге, увеличение в соответствии с фондом оплаты труда.

 - **«Амортизация основных средств»** При плане 6 347 тыс. тенге исполнение составило 8 027 тыс. тенге или 126%, увеличение на 1 680 тыс. тенге за счет проведенного ремонта пути по инвестиционной программе.

- **«Прочие затраты»** При плане 22 тыс. тенге исполнение 27 тыс. тенге или 126%.

**Расходы периода** При плане 2 513 тыс. тенге, исполнение составило 3 072 тыс. тенге или 122%, увеличение на 559 тыс. тенге за счет увеличения расходов по налогам на имущество подлежащие налогообложению.

**Доходы по предоставлению Услуги-1** При плане 30 406 тыс. тенге фактически сложились в сумме 21 282 тыс. тенге, снижение на 9 124 тыс. тенге или на 30 %, за счет уменьшения объемов.

**Объемы оказанных услуг** При плане 198,7 тыс. вагоно-км, фактически составили 141,3 тыс. вагоно-км, уменьшение на 57,4тыс. вагоно-км или 29%, из-за снижения количества потребителей услуг и снижения объемов ветвепользователей по причине временного приостановления деятельности некоторых потребителей.

В целом, по итогам 2022 года убыток составил 19 936 тыс. тенге.

**УСЛУГА-2**

**Расходы по предоставлению Услуги-2** При плане 25 513 тыс. тенге, фактические затраты составили 35 494 тыс. тенге. Увеличение на 9 981 тыс. тенге или на 39%.

**Из них производственные затраты** составили 32 658 тыс. тенге, что на 9 465 тыс. тенге или на 41% выше плана.

- **«Материалы»** При плане 8 719 тыс. тенге, исполнение составило 9 123 тыс. тенге, увеличение на 404 тыс. тенге за счет роста цены на МВСП.

- **«Заработная плата»** При плане 7 569 тыс.тенге, исполнение составило 12 784 тыс.тенге, увеличение на сумму 5 215 тыс.тенге, за счет повышения заработной платы производственному персоналу в течении 2022 и включение затрат на выплаты надбавок и доплат, входящих в постоянную часть оплаты труда*.*

- **«Социальный налог»** При плане 929 тыс.тенге исполнение составило 3 172 тыс.тенге, увеличение на сумму 2 243 тыс.тенге, увеличение в соответствии с фондом оплаты труда (за счет доплат , входящих в постоянную часть заработной платы ), а также за счет роста фактического процента социального налога по предприятиям, находящимся на территории РФ (*социальный налог по РФ начисляется по ставке 30 %, в утвержденной тарифной смете ставка предусмотрена 11%).*

- **«ОСМС»** При плане 97 тыс.тенге исполнение составило 145 тыс.тенге, увеличение на сумму 48 тыс.тенге, увеличение в соответствии с фондом оплаты труда.

- **«Амортизация основных средств»** При плане 5 859 тыс. тенге исполнение составило 7 410 тыс. тенге или 126%, увеличение на 1 551 тыс. тенге за счет проведенного ремонта пути по инвестиционной программе.

- **«Прочие затраты»** При плане 20 тыс. тенге исполнение 25 тыс. тенге или 126%.

**Расходы периода** При плане 2 320 тыс. тенге, исполнение составило 2 836 тыс. тенге или 122%, увеличение на 516 тыс. тенге за счет увеличения расходов по налогам на имущество подлежащие налогообложению.

**Доходы по предоставлению Услуги-2** При плане 28 067 тыс. тенге фактически сложились в сумме 27 260 тыс. тенге, увеличение на 807 тыс. тенге или на 3%.

**Объемы оказанных услуг** При плане 550 тыс. вагоно-час фактически составили 542 тыс. вагоно-час, уменьшение на 8 тыс. вагоно-час или на 1%.

В целом, по итогам 2022 года убыток составил 10 788 тыс. тенге

**Об исполнении инвестиционной программы**

Планом 2022 года предусмотрен усиленный средний ремонт подъездных путей №4 по станции К-Боровое РСП-1, по станции Новоишимка 22 Т, 25Т, 24Т на сумму 17 527 тыс. тенге. Фактическое исполнение составило 24 483 тыс. тенге, что на6 956 тыс. тенге или на 40% выше плана за счет увеличения стоимости услуг при ремонте.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |

**УСЛУГИ ПО ПЕРЕДАЧЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ**

Для оказания услуг эксплуатируется 7 031 единиц распределительных устройств, трансформаторных подстанций (ТП) и комплектных трансформаторных подстанций (КТП). Из них распределительных устройств – 2 449 единиц, ТП и КТП - 4 582 единиц**.**

На балансе филиалов Компании числятся электросетевые объекты линий электропередачи протяженностью 12 314, 8 км**,** установленная мощность ТП и КТП составляет1 164,6 тыс. кВт.

В 2022 году услугами по передаче электрической энергии пользовались 712 потребителей.

На основании приказа Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан от 23 сентября 2021 года №101-ОД внесены изменения в приказ Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан от 24 ноября 2020 года №68-ОД и утверждены тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2021-2025 годы. Тариф на 2022 год составляет 2,17 тенге/кВтч (без НДС).

**Расходы по предоставлению услуг по передаче электрической энергии.** В утвержденной тарифной смете при плане 2 209 376 тыс. тенге, исполнение составило 3 324 659 тыс. тенге. Увеличение на 1 115 283 тыс. тенге.

**Из них производственные затраты** при плане 2 207 134 тыс. тенге фактические затраты составили 3 321 264 тыс. тенге. Увеличение на 1 114 130 тыс. тенге или на 51%.

- **«Материалы»** При плане 20 986 тыс. тенге, исполнение составило 23 736 тыс. тенге, увеличение на 2 750 тыс. тенге за счет роста цен на материалы.

- **«Топливо»** исполнение 104%, при плане 14 567 тыс.тенге факт составил 15 124 тыс.тенге.

- **«Электроэнергия»** При плане 1 834 768 тыс. тенге, исполнение составило 2 509 120 тыс. тенге. Увеличение на 674 353 тыс. тенге или на 37%.

Основной причиной увеличения затрат по электроэнергии связано с ростом стоимости электроэнергии на покупку нормативных технических потерь.

- **«Затраты на оплату труда»**

При плане расходов по ФОТ в сумме 265 953 тыс. тенге исполнение составило 631 640 тыс. тенге, что на 365 687тыс. тенге выше плана за счет повышения заработной платы производственному персоналу в течении 2022 года, а также включение затрат на выплату доплат и надбавок, входящих в постоянную часть оплаты труда.

 При плане расходов на социальный налог в сумме 22 739 тыс.тенге исполнение составило 63 322 тыс.тенге, увеличение расходов на 40 583 тыс. тенге. Увеличение затрат в соответствии с фондом оплаты труда и за счет выплат пособий по временной нетрудоспособности. ОСМС в размере 3% тенге социальных отчислений в соответствии с увеличением ФОТ.

 - **«Амортизация основных средств»**. При плане 40 899 тыс. тенге, фактическое исполнение составило 57 462 тыс. тенге.

 В плане тарифной сметы затраты на амортизацию основных средств предусмотрены по утвержденной МНЭ РК и МЭ РК инвестиционной программы на 2021 – 2025 годы.

 Вместе с тем амортизационные отчисления сложились выше плана на сумму 16 563 тыс. тенге согласно основным средствам, задействованных в оказании услуги по передаче электрической энергии.

**- «Оплата работ и услуг»** При плане 1 903 тыс. тенге,исполнение составило 2 110 тыс. тенге или на 11 % выше плана за счет увеличения затрат по коммунальным услугам в связи с ростом тарифов.

**Расходы периода.** При плане 2 242 тыс. тенге, исполнение составило

 3 395 тыс.тенге, увеличение на 1 153 тыс. тенге за счет увеличения расходов по налогам на имущество, подлежащего налогообложению.

**Доходы по предоставлению услуг по передаче электрической энергии.** При плане 2 209 376 тыс. тенге фактически сложились в сумме 2 372 179 тыс. тенге, увеличение на 7%.

**Объем оказанных услуг.** При плане 1 018 208 тыс. кВт/час, фактический объем составил 1 093 173 тыс. кВт/час. Увеличение объемов связано с подключением новых потребителей, а также работой в полном объеме объектов электрооборудования старых потребителей в сравнении с предыдущим периодом.

По итогам работы за 2022 год получен убыток в сумме 952 479 тыс. тенге.

**Об исполнении инвестиционной программы**

Согласно утверждённой инвестиционной программе по данной услуге при плане 40 899 тыс. тенге, фактическое исполнение составило 62 882 тыс. тенге, что на 21 983 тыс.тенге выше плана.

В рамках исполнения инвестиционной программы переосвоение обусловлено дополнительным приобретением трансформаторов для обеспечения требуемого уровня надежности в пределах фактической суммы амортизационных отчислений.

**Работа с потребителями услуг за 2022 год**

**По подъездным путям:**

Для улучшения качества предоставляемых услуг и обеспечения оперативной работы с потребителями услуг Компанией была проведена работа по ускорению процедуры оформления, т.е. принцип одного окна (принятие заявки, оформление ведомости подачи и уборки вагонов, выдача подписанного договора, проведение расчета (таксировка услуг), а также принятие оплаты за услуги).

Кроме того, для повышения оперативности отправки и приемки груза потребителей услуг введен автоматизированный оперативный расчет по всем отделениям магистральной сети.

**По передаче электрической энергии:**

Для улучшения качества предоставляемых услуг и повышения надежности электроснабжения потребителям услуг Компанией на постоянной основе проводятся организационно-технические мероприятия:

- проведение замеров нагрузки по линиям 0,4 кВ и обеспечение равномерного пофазного распределения загрузки линий;

- применение распределительных устройств с вакуумными выключателями, современными защитами и устройствами автоматики, которые обеспечивают повышение надежности электроснабжения за счет селективного отключения поврежденного участка линии и автоматического включения резерва или автоматического повторного включения участка линии с неустойчивым кратковременным повреждением линии;

**Текущие и перспективные задачи**

Переходя к текущим и перспективным задачам, хочется отметить, что приоритетными задачами для оказания услуг подъездных путей и передачи электрической энергии является:

- выполнение запланированных инвестиционных программ Компании;

- снижение общего износа подъездных путей;

- модернизация устройств электроснабжения;

- повышение надежности распределительных сетей Компании;

- дальнейшая реализация мероприятий по текущему содержанию подъездных путей, по повышению уровня безопасности движения поездов;

- предоставление услуг потребителям в своевременном и полном объеме