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

**по услугам предоставления подъездных путей и услуге**

**по передаче электрической энергии за 2021 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 2021 году услугами подъездных путей пользовались 462 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 2021 год составляют:

- по Услуге -1 – 148,27 тенге/вагон-км;

- по Услуге - 2 **–** 49,49 тенге/вагон-час.

**УСЛУГА-1**

**Расходы по предоставлению Услуги-1** При плане 26 753 тыс. тенге, фактические затраты составили 32 030 тыс. тенге. Увеличение на 5 277 тыс. тенге или на 20%.

**Из них производственные затраты** составили 29 303 тыс. тенге, что на 4 966 тыс. тенге или на 20 % выше плана.

- **«Материалы»** При плане 9 083 тыс. тенге, исполнение составило 9 541 тыс. тенге, увеличение на 458 тыс.тенге за счет роста цены на МВСП.

- **«Заработная плата»** При плане 7 884 тыс.тенге исполнение составило 10 693 тыс.тенге или 136%, увеличение на сумму 2 809 тыс.тенге, за счет затрат на выплаты надбавок и доплат, входящих в постоянную часть оплаты труда*.*

- **«Социальный налог»** При плане 968 тыс.тенге исполнение составило 2 238 тыс.тенге, увеличение на сумму 1 270 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 30,4%, в утвержденной тарифной смете ставка предусмотрена 11%).

- **«ОСМС»** При плане 101тыс.тенге исполнение составило 122 тыс.тенге, увеличение на сумму 21 тыс.тенге, увеличение в соответствии с фондом оплаты труда.

 - **«Амортизация основных средств»** При плане 6 280 тыс.тенге исполнение составило 6 687 тыс.тенге или 107%, увеличение на 407 тыс.тенге за счет проведенного капитального ремонта пути по инвестиционной программе.

- **«Прочие затраты»** При плане 20 тыс. тенге исполнение 21 тыс.тенге или 102%.

**Расходы периода** При плане 2 416 тыс.тенге, исполнение составило 2 727 тыс. тенге или 113%, увеличение на 311 тыс. тенге за счет увеличения расходов по налогам на имущество подлежащие налогооблажению.

**Доходы по предоставлению Услуги-1** При плане 29 468 тыс. тенге фактически сложились в сумме 24 659 тыс. тенге, снижение на 4 809 тыс. тенге или на 16 %, за счет уменьшения объемов.

**Объемы оказанных услуг** При плане 198,7 тыс. вагоно-км, фактически составили 166,3 тыс. вагоно-км, уменьшение на 32 тыс. вагоно-км или 16% , в основном за счет снижения объемов по причине временного приостановления деятельности некоторых потребителей из-за карантина, связанного с пандемией Covid-19.

В целом, по итогам 2021 года убыток составил 7 371 тыс. тенге.

**УСЛУГА-2**

**Расходы по предоставлению Услуги-2** При плане 24 695 тыс. тенге, фактические затраты составили 29 566 тыс. тенге. Увеличение на 4 871 тыс. тенге или на 20%.

**Из них производственные затраты** составили 27 049 тыс. тенге, что на 4 584 тыс. тенге или на 20% выше плана.

- **«Материалы»** При плане 8 384 тыс. тенге, исполнение составило 8 807 тыс. тенге, увеличение на 423 тыс. тенге за счет роста цены на МВСП.

- **«Заработная плата»** При плане 7 278 тыс.тенге, исполнение составило 9 871 тыс.тенге или 136%, увеличение на сумму 2 593 тыс.тенге за счет затрат на выплаты надбавок и доплат, входящих в постоянную часть оплаты труда *.*

- **«Социальный налог»** При плане 893 тыс.тенге исполнение составило 2 066 тыс.тенге, увеличение на сумму 1 173 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 30,4%, в утвержденной тарифной смете ставка предусмотрена 11%).

- **«ОСМС»** При плане 93 тыс.тенге исполнение составило 112 тыс.тенге, увеличение на сумму 19 тыс.тенге, увеличение в соответствии с фондом оплаты труда.

- **«Амортизация основных средств»** При плане 5 797 тыс.тенге исполнение составило 6 173 тыс.тенге или 107%, увеличение на 376 тыс.тенге за счет проведенного капитального ремонта пути по инвестиционной программе.

- **«Прочие затраты»** При плане 19 тыс. тенге исполнение 20 тыс.тенге или 102%.

**Расходы периода** При плане 2 231 тыс.тенге, исполнение составило 2 518 тыс. тенге или 113%, увеличение на 287 тыс. тенге за счет увеличения расходов по налогам на имущество подлежащие налогооблажению.

**Доходы по предоставлению Услуги-2** При плане 27 202 тыс. тенге фактически сложились в сумме 28 036 тыс. тенге, увеличение на 834 тыс. тенге или на 3%.

**Объемы оказанных услуг** При плане 550 тыс. вагоно-час фактически составили 566 тыс. вагоно-час, увеличение на 16 тыс. вагоно-час или на 3%.

В целом, по итогам 2021 года убыток составил 1 531 тыс. тенге

**Об исполнении инвестиционной программы**

Планом 2021 года предусмотрен усиленный средний ремонт подъездных путей №6,7,8,9,10 по станции К-Боровое РСП-1 на сумму 17 300 тыс. тенге. Фактическое исполнение составило 29 909 тыс. тенге, что на12 609 тыс. тенге или на 73% выше плана за счет увеличения стоимости услуг при капитальном 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 2021 году услугами по передаче электрической энергии пользовались 670 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. Тарифы с 01.01.2021-30.09.2021 – 1,83 тенге/кВтч (без НДС), тарифы с 01 октября 2021 года - 1,91 тенге/кВтч (без НДС).

**Расходы по предоставлению услуг по передаче электрической энергии.** В утвержденной тарифной смете при плане 1 948 298 тыс. тенге, исполнение составило 2 608 119 тыс. тенге. Увеличение на 659 821 тыс. тенге или на 34%.

**Из них производственные затраты** при плане 1 945 926 тыс. тенге фактические затраты составили 2 605 266 тыс. тенге. Увеличение на 659 341 тыс. тенге или на 34%.

- **«Материалы»** При плане 20 179 тыс. тенге, исполнение составило 21 150 тыс. тенге, увеличение на 971 тыс. тенге за счет роста цены на материалы.

- **«Топливо»** исполнение составило 100%.

- **«Электроэнергия»** При плане 1 586 512 тыс. тенге, исполнение составило 2 013 372 тыс. тенге. Увеличение на 426 860 тыс. тенге или на 27%.

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 255 724 тыс. тенге исполнение составило 438 569 тыс. тенге, что на 182 845 тыс. тенге или на 72% выше плана.

В тарифной смете не предусмотрены затраты на выплату доплат и надбавок, входящих в постоянную часть оплаты труда.

 При плане расходов на социальный налог в сумме 21 864 тыс.тенге исполнение составило 46 743,22 тыс.тенге, увеличение расходов на 24 879 тыс. тенге или на 114%. Увеличение затрат в соответствии с фондом оплаты труда и за счет выплат пособий по временной нетрудоспособности. ОСМС в размере 2% тенге социальных отчислений в соответствии с увеличением ФОТ.

 - **«Амортизация основных средств»**. При плане 40 695 тыс. тенге, фактическое исполнение составило 60 719 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 в сумме 40 695 тыс. тенге.

 Вместе с тем, амортизационные отчисления сложились выше плана на сумму 20 025 тыс. тенге согласно основных средств, задействованных в оказании услуги по передаче электрической энергии.

**- «Оплата работ и услуг»** При плане 1 830 тыс. тенге,исполнение составило 1 937 тыс. тенге или на 6 % выше плана за счет увеличения затрат по коммунальным услугам в связи с ростом тарифов.

**Расходы периода.** При плане 2 373 тыс. тенге, исполнение составило

 2 853 тенге, увеличение на 480 тыс. тенге за счет увеличения расходов по налогам на имущество подлежащие налогообложению

**Доходы по предоставлению услуг по передаче электрической энергии.** При плане 1 948 298 тыс. тенге фактически сложились в сумме 1 990 970 тыс. тенге, увеличение на 2%.

**Объем оказанных услуг.** При плане 1 018 208 тыс. кВт/час, фактический объем составил 1 074 635 тыс. кВт/час.

По итогам работы за 2021 год получен убыток в сумме 617 150 тыс. тенге.

**Об исполнении инвестиционной программы**

Согласно утверждённой инвестиционной программе по данной услуге при плане 40 694 тыс. тенге, фактическое исполнение составило 60 811 тыс. тенге, что на 20 117 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 2021 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;

- обеспечение качественного предоставления регулируемых услуг.