

**Отчет об исполнении тарифной сметы по регулируемым услугам подъездных путей ТОО "ПЖТ-2"
за 1 полугодие 2023г**

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Утвержденная смета на 2023г	Смета на 1 полугодие 2023г	факт 1 полугодие 2023г	отклонен	% к смете	Причина отклонений
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего	тыс. тенге	126610,4	59861,60	61320,16	1459	102,4	
	В том числе:							
1	Материальные затраты, всего	тыс. тенге	14481,5	7241	5921,4	-1319	81,8	
	В том числе:							
1.1	Сырье и материалы	тыс.тенге	13592,5	6796	5481,677	-1315	80,7	
1.2	ГСМ	тыс. тенге	889	445	439,7	-5	98,9	
2	Затраты на оплату труда, всего	тыс. тенге	89855,6	44927,8	44898,3	-29,46	299,80	
	В том числе:							
2.1	заработная плата	тыс. тенге	80551,8	40276	40249,5	-26	99,9	
2.2	социальный налог	тыс. тенге	6887,2	3444	3441	-2	99,9	
2.3	ОСМС	тыс. тенге	2416,6	1208	1207	-1	99,9	
3	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. тенге	19748,4	9874,2	9004,53	-869,67	91,19	
4	Прочие затраты, всего	тыс. тенге	2524,9	1262,5	1496	233	118,5	
	В том числе:							
4.1	охрана труда и тех безопасности	тыс.тенге	761,3	381	275,201	-105	72,3	
4.2	страхование автотранспорта	тыс.тенге	99,3	50	51,59	2	103,9	
4.3	аттестация персонала	тыс.тенге	89,3	44,65	22,5	-22	50,4	
4.4	ремонт автотранспорта,диагностика	тыс.тенге	258,3	129,15	78,34	-51	60,7	
4.5	Хозинвентарь	тыс. тенге	307,4	154	244,64	91	159,2	
4.6	транспортные расходы	тыс. тенге	660	330	425	95	128,8	
4.7	другие затраты	тыс. тенге	349,3	175	398,64	224	228,3	
II	Расходы периода	тыс. тенге	62055,7	31027,85	28934,38	-2093	93,3	
5	Общие и административные расходы, всего	тыс. тенге	62055,7	31028	28934,38	-2093	93,3	

	В том числе:											
5.1	заработная плата административного персонала	тыс. тенге	32881,3	16441	16453,031	12	100,1					
5.2	социальный налог	тыс. тенге	2811,4	1406	1406,7	1	100,1					
5.3	ОСМС	тыс. тенге	986,4	493	493,6	0,4	100,1					
5.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. тенге	807	404	111,442	-292	27,6					
5.5	услуги сторонних организаций, всего	тыс. тенге	10597,3	5299	4335,624	-963	81,8					
	в том числе:											
5.5.1	услуги банка	тыс. тенге	389,4	195	219,95	25	113,0					
5.5.2	Аренда зданий строений	тыс. тенге	6446,4	3223	2072,24	-1151	64,3					
5.5.3	период. Печать	тыс. тенге	65,8	33	0	-33	0,0					
5.5.4.	информацион. расходы в т.ч. тендер	тыс. тенге	427,2	214	375,703	162	175,9					
5.5.5.	Содержание служебного автотранспорта	тыс. тенге	2875,4	1438	1427,58	-10	99,3					
5.5.6	страхование гражд.-правовой отв.	тыс. тенге	393,1	197	240,151	44	122,2					
5.6	Налоги	тыс. тенге	8215,6	4108	4301,2	193	104,7					
5.7	другие затраты	тыс. тенге	5756,7	2878	1832,754	-1046	63,7					
	Всего затрат	тыс. тенге	188666,10	94333	90254,53	-4079	95,7					
	Прибыль	тыс. тенге	30298,1	15149	12458,60	-2690	82,2					
	Всего доходов	тыс. тенге	218964,20	109482	102713,13	-6769	93,8					
	Объём оказанных услуг	ват/км	180582,3	90291	97415,95	7125	107,9					
	Тариф (без НДС)	тенге	1212,5	1054,38	1054,38	0	100,0					

Директор ТОО "ППЖТ-2"

Экономист



Полтавская С.М.

Алгакова Е.А.

**Пояснительная записка
к исполнению тарифной сметы по ТОО «ППЖТ-2»
за 1 полугодие 2023 года**

Приказом 133-ОД от 29 ноября 2021 года Департаментом Комитета по регулированию естественных монополий Министерства Национальной Экономики Республики Казахстан по г. Алматы утверждены предельные уровни тарифов, ТОО «ППЖТ-2». Тариф на услугу подъездных путей утвержден на 2023 год – 1212,5 тенге за 1 вагона/км.

В соответствии с подпунктом 2 пункта 1 и подпунктом 4 пункта 2 статьи 33 Закона Республики Казахстан «О естественных монополиях» руководствуясь подпунктом 4 пункта 220 и подпунктом 2 пункта 222 «Правил формирования тарифов», Приказом 65-ОД от 12 июля 2022 года Утвердить временно компенсирующий тариф с 1 сентября 2022 года со сроком на 1 год в размере 1054,38 тенге/вагоно-км.

ТОО «ППЖТ-2» рассмотрев и проанализировав фактические затраты в разрезе статей по утвержденной смете за 1 полугодие 2023 года сообщает следующее:

За 1 полугодие 2023 года все затраты по предприятию составили 90254,53 тыс. тенге при плане 94333,0 тыс. тенге, или 95,7%. Производственные затраты составили 61320,16 тыс. тенге при плане 59861,60 тыс. тенге, или 102,4%. Расходы периода (общие и административные) составили 28934,38 тыс. тенге при плане 31028,0 тыс. тенге, или 93,3%.

Производственные расходы

1. Материальные затраты

–затраты на ГСМ составили 439,7 тыс. тенге при плане 445,0 тыс. тенге. Уменьшение по данной статье произошло за счет уменьшения проведения ремонтных работ на подъездных путях.

–затраты на сырье и материалы составили 5481,677 тыс. тенге при плане 6796 тыс. тенге или 80,7%. Уменьшение по данной статье произошло за счет переноса ремонтных работ на 2 полугодие.

2. Затраты на оплату труда составили 40249,5 тыс. тенге при плане 40276,0 тыс. тенге, или 99,9%.

3. Статья «амортизация» составляет значительную часть всех расходов предприятия. За 1 полугодие 2023 года она составила 9004,53 тыс. тенге при плане 9874,2 тыс. тенге, или 91,19%. Уменьшение затрат по данной статье произошло за счет увеличения срока службы категории транспортных средств и списания подошедших к нулевой стоимости основных средств, не связанных с производственным процессом.

Начисленная амортизация за 2023 года используется на обновление и восстановление соединительного пути №650 (участка Промышленный), протяженностью 460 метров.

Для производства работ по капитальному ремонту требуется привлечение спецтехники – грузоподъемных кранов и автомобилей большей грузоподъемности для перевозки шпал, рельсов и стрелочных переводов.

Данные расходы заключены в статье «транспортные расходы» (п.4.6) и являются услугами сторонних организаций. Например, ИП «Дабулов С.Т.» предоставляет услуги крана, и грузовые автомобили. По данной статье затраты за 1 полугодие 2023 года составили 425 тыс. тенге, при плане 330 тыс. тенге, или 128,8%.

4. Статью прочих затрат составляют расходы по:

- охране труда и технике безопасности,
- страхование автотранспорта,
- аттестация персонала по технике безопасности,
- ремонт автотранспорта,
- хозинвентарь,
- автоуслуги,
- другие расходы.

Затраты за отчетный период по данной статье составили 1496 тыс. тенге при плане 1262,5 тыс. тенге, что составляет 118,5%.

Расходы по охране труда и ТБ составили 275,20 тыс. тенге при плане 381 тыс. тенге, или 72,3 %. В эту статью включены расходы на медосмотр работников который будет произведен во 2-ом полугодии 2023 года, медикаменты, приобретение расходных материалов и расходы по спецодежде.

Расходы по страхованию автотранспорта составили 51,59 тыс. тенге при плане 50,0 тыс. тенге.

Расходы на ремонт автотранспорта составили 78,34 тыс. тенге при плане 129,15 тыс. тенге.

В статью «другие расходы» включены затраты по заправке газом и кислородом для проведения сварочных работ на путях, которые и составили прочие хознужды. Поставку газа и кислорода осуществляют согласно договорам поставки ТОО «Окситэкс» и ТОО «Еврогаз-Алматы».

Административные расходы

Заработная плата административного персонала составила 16453,031 тыс. тенге при плане 16441 тыс. тенге, или 100,1%.

За 1 полугодие 2023 года Амортизация составила 111,442 тыс. тенге при плане 404 тыс. тенге, или 27,6%. Уменьшение затрат по данной статье произошло за счет увеличения срока службы категории транспортных средств и списания подошедших к нулевой стоимости основных средств, не связанных с производственным процессом.

Услуги банка составили сумму 219,95 тыс. тенге при плане 195 тыс. тенге, или 113,0. Увеличение по данной статье сформировалась за счет увеличения проведенных операций.

Для осуществления своей производственной деятельности ТОО «ППЖТ-2» снимает в аренду следующие помещения ТОО «ППЖТ-1»:

-здание путейцев на уч. «Промышленный» -158,4 кв.м. (стоимость аренды 1кв.м -1200 тенге);

-здание путейцев на уч. «Аэродромный» - 132,4 кв. м (стоимость аренды 1кв.м - 1182 тенге);

-административный офис – 57,4 кв. м (стоимость аренды 1кв.м - 1600 тенге);

-комната в складском помещении -127,1 кв.м. (стоимость аренды 1кв.м -1050 тенге);

5.5.5. На содержание служебного автотранспорта расходы за 1 полугодие составили 1427,58 тыс. тенге при установленном лимите 1438 тыс. тенге, или 99,3 %.

Статья «Страхование граждан» –фактически расходы составили 240,151 тыс. тенге при плане 197 тыс. тенге., или 122,2%. Увеличение затрат произошло за счет увеличения ФОТ.

За 1 полугодие 2023 год уплачено налогов на сумму 4301,2 тыс. тенге при плане 4108,0 тыс. тенге, увеличение по данной статье произошло за счет проведения

капитализации ОС, (подъездных железнодорожных путей)

В числе других расходов, связанных с нуждами предприятия: содержание вычислительной техники, прочие услуги сторонних организаций составили 1832,75 тыс. тенге

В целом, предприятие работает рентабельно. Для поддержания производственного процесса в стабильном состоянии ТОО «ППЖТ-2», не имея государственных и иных займов по кредиту, все расходы осуществляет за счет собственных средств. Полученная прибыль используется на покупку материалов верхнего строения пути для текущего содержания и капитального ремонта путей, выплату премиальных и оказание материальной помощи работникам предприятия, офисные расходы в пределах норм, уплату корпоративного подоходного налога и др.

Директор
ТОО «ППЖТ-2»



Полтавская С.М.