**2015 жылғы «Бейнеу-Шымкент газ құбыры» ЖШС тарифтік сметасының орындауы**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ р/с/ Seq.No.** | **Көрсеткіштер атауы** | **Өлш.бірл.** | **Қолданыстағы тарифтік сметамен қабылданған** | **2015 жылғы нақты шығындар** | **Ауытқу %** | **Ауытқулар негіздемесі** |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **I** | **Тауар өндірісі мен қызмет көрсету бойынша шығындар:** | **мың. тенге** | **11 396 138** | **11 186 706** | **98%** |  |
| **1** | **Материалдық шығындар, барлығы:** | **-//-** | **339 349** | **110 098** | **32%** |  |
|  | оның ішінде: |  |  |  |  |  |
| 1.1 | меншікті мұқтаждықтар және технологиялық шығындарға арналған газ | -//- | 331 982 | 104 350 | 31% | Үнемдеу меншікті мұқтаждықтар және технологиялық шығындарға (бұдан әрі – ММжТШ) газ құнының төмендеуіне байланысты қалыптасқан.  Бекітілген тарифтік сметада ММжТШ газды алу құны мың.м3 үшін ҚҚС қоспағанда 9 180 теңге көлемінде жоспарланған, ал 1 қаңтар мен 31 тамыз аралығында газдың нақты құны мың.м3 үшін ҚҚС қоспағанда 5 598,6 теңгені және 1 қыркүйек пен 31 желтоқсан аралығында мың.м3 үшін ҚҚС қоспағанда 5 696,1 теңгені құраған.  Меншікті мұқтаждықтар және технологиялық шығындарға газ тұтыну көлемі 2 500 000 мың. м3 мөлшердегі тауарлық газ тасымалы көлеміне қарай жоспарланған, 2015 жылғы нақты газ тасымалының көлемі 1 215 926 мың. м3 құрады. |
| 1.2. | электр қуаты | -//- | 2 935 | 0 | 0% | Жөндеу-пайдалану учаскелері мен вахта кенттерінің пайдалануға уақытылы берілмеуіне байланысты, электр қуаты бойынша шығын жасауға қажеттілік болмаған. |
| 1.3 | жанармай (ЖЖМ) | -//- | 4 431 | 5 748 | 130% | Қайта орындау жанармай (ЖЖМ) құнының өсуіне байланысты пайда болды. Қолданыстағы тарифтік сметада бензиннің құны 1 литр үшін 103 теңгені құрайды, ал ЖЖМ есептен шығарудың нақты орташа бағасы 1 литр үшін 110 теңгені құраған. |
| **2** | **Еңбекақы төлеу шығындары, барлығы** | **-//-** | **63 901** | **61 269** | **96%** |  |
|  | оның ішінде: |  |  |  |  |  |
| 2.1 | жалақы | -//- | 58 144 | 56 757 | 98% | Ұйғарынды ауытқу көлемінде. |
| 2.2 | әлеуметтік салық | -//- | 5 756 | 4 512 | 78% |  |
| **3** | **Амортизация** | **-//-** | **8 347 560** | **9 491 532** | **114%** | Амортизациялық аударымдардың көбеюі негізгі құралдарды алуда нақты көрсеткіштердің жоспардағы көрсеткіштерден асуымен байланысты. |
| **4** | **Сақтандыру** | **-//-** | **4 677** | **113 702** | **2431%** | Сақтандыру бойынша шығындардың ұлғаюына, негізінен, «Операциялық кезеңді сақтандыру» бойынша нақты шығындар себеп болған. Серіктестік автивтерін сақтандыру –  кредиторлардың міндетті шарты болып табылады.  Қолданыстағы тарифтік сметаның сақтандыру шығындарында «Операциялық кезеңді сақтандыру» шығындары қарастырылмаған. |
| **5** | **Газ құбырын пайдалану шығындары** | **-//-** | **2 110 926** | **1 140 007** | **54%** | Үнемдеу газ құбырын пайдалану бойынша шығындардың төмендеуіне байланысты қалыптасқан. Шеттегі ұйымдармен шарттың уақытылы жасалмауы және мердігерлердің жоспардағы көрсеткіштерді орындамауы негізгі себеп болып табылады. |
| **6** | **Салықтар және төлемдер** | **-//-** | **4 625** | **1 437** | **31%** | Бекітілген тарифтік сметада салық және төлемдер бойынша шығындар сомасы 93,9 мың.теңге «автокөлікке салынатын салықтан» және сомасы 4 531,1 мың. теңге «жер учаскелерін пайдалану бойынша төлемдерден» тұрады. Сонымен бірге, жер учаскелерін пайдалану бойынша төлемдерге қатысты үнемдеу қалыптасып, нақты шығындар -1 310 мың. теңгені құраған. Бұл меншік және жер учаскелерін пайдалану құқықтарын рәсімдеу процесінің ұзаққа созылуына негізделген. |
| **7** | **Басқа да шығындар, барлығы** | **-//-** | **517 700** | **240 677** | **46%** |  |
|  | оның ішінде: |  |  |  |  |  |
| 7.1 | әуепатрульдеу | **-//-** | 238 457 | 65 332 | 27% | Магистральды газ құбыры трассасына әуепатрульдеу жүргізу бойынша үнемдеу ұшулардың нақты санының азаю нәтижесінде пайда болған, себебі аталған қызмет түрін көрсететін мердігермен шарт уақытылы жасалмаған. |
| 7.2 | өлшеу құралдарын тексеру (метрология және стандарттау қызметтері) | **-//-** | 6 314 | 0 | 0% | Мердігерлік ұйымдар тарапынан шарт міндеттемелерінің орындалмауы. Ағымдағы мезгіл жағдайы бойынша Серіктестікке мердігерлермен аталған жабдық берілген жоқ. |
| 7.3 | газ құбырын күзету (ведомстводан тыс және өрттен қорғау) | -//- | 185 431 | 169 911 | 92% | Жөндеу-пайдалану учаскелері мен вахта кенттерінің пайдалануға уақытылы берілмеуіне байланысты, ведомостводан тыс күзет пен өрттен қорғау бойынша шығындарға қажеттілік болмады. |
| 7.4 | өрт дабылы бойынша қызмет көрсету | -//- | 87 497 | 0 | 0% | Жөндеу-пайдалану учаскелері мен вахта кенттерінің пайдалануға уақытылы берілмеуіне байланысты, өрт дабылы бойынша қызмет шығындарына қажеттілік болмады. |
| 7.5 | іссапарлық шығындар | -//- | - | 3 115 |  | Оңайлатылған тәртіпте тарифті бекіткенде уәкілетті органмен өндірістік қызметкерлердің іссапарлық шығындары ескерілмеген. |
| 7.6 | спутник байланысы және телекоммуникация жүйелеріне қосылу қызметтері | -//- | - | 2 320 |  | Оңайлатылған тәртіпте тарифті бекіткенде уәкілетті органмен спутник байланысы және телекоммуникация жүйелеріне қосылу қызметтері бойынша шығындар ескерілмеген. |
| 7.7 | Кадрларды дайындау |  |  | 0 |  |  |
| **8** | **Басқа шығындар, барлығы** | -//- | **7 401** | **27 983** | **378%** |  |
|  | оның ішінде |  |  |  |  |  |
| *8.1* | *газ құбырының өтуі жөнінде БАҚ хабарландыру беру* | *-//-* | *1 607* | *3 533* | 220% | Оңайлатылған тәртіпте тарифті бекіткенде уәкілетті органмен бұқаралық ақпарат құралдарында жариялау жасау көлемі азайтылған. |
| *8.2* | *тұрғын жайды жалға алу* | *-//-* | *3 782* | *4 106* | 109% | Уәкілетті органмен Орталық диспетчерлік басқарма үшін автокөлік орындарын жалға алу шығындарының тізімнен шығарылуына байланысты, үй-жайларды жалға алу баптары бойынша шығындардың көбеюі пайда болған. |
| *8.3* | *автокөлік шығындары* | *-//-* | *2 012* | *3 511* | 174% | Шығындардың ұлғаюы есептік кезеңде автокөлік құралдарына қызмет көрсету және жөндеу бойынша шығын материалдарының құнының қымбаттауына негізделген. |
| *8.4* | *НТҚ және техникалық әдебиетті жасау, сатып алу, жазылу бойынша шығындар* | *-//-* | *-* | *0* |  |  |
| *8.5* | *Магистральды газ құбырын пайдалану кезеңінде жер бойынша шығындар* | *-//-* | *-* | *4 210* |  | Бұл шығындар тарифтік сметада қарастырылмаған. |
| *8.6* | *қосымша қызметкерлер қызметтері* | *-//-* | *-* | *12 625* |  | Бұл шығындар тарифтік сметада қарастырылмаған. |
| *8.7* | *Вахта кенттерінің шығындары* | *-//-* | *-* | *0* |  |  |
| *8.8* | *Элетрмен жабдықтау* |  |  | *0* |  |  |
| *8.9* | *Кеңсе шығындары* |  |  | *0* |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ р/с/ Seq.No.** | **Көрсеткіштер атауы** | **Өл.бірл.** | **Қолданыстағы тарифтік сметамен қабылданған** | **2015 жылғы нақты шығындар** | **Ауытқу %** | **Ауытқулар негіздемесі** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **II** | **Кезең шығындары, барлығы** | **-//-** | **2 503 297** | **6 901 902** | **276%** |  |
|  | оның ішінде |  |  |  |  |  |
| 9 | Жалпы және әкімшілік шығындар, барлығы | -//- | 967 211 | 1 457 014 | 151% | Ауытқудың негізгі себебі – еңбекақы қорына айда/тоқсанда жасалған жұмыстар нәтижесі бойынша сыйақы төлемдерінің; мерекелік сыйақылардың; есептік кезеңде жасалған жұмыстар нәтижесі бойынша сыйақылардың; демалысқа материалдық көмектің қосылуы, бұл, өз кезегінде, салық аударымдарының көбеюіне әсер еткен. |
|  | оның ішінде: |  |  |  |  |  |
| 9.1 | әкімшілік қызметкерлердің жалақысы | -//- | 490 221 | 836 356 | 171% | Қызметкерлердің жалақысы бойынша шығындардың ұлғаюына қолданыстағы тарифтік сметада есептік кезеңде жұмыс нәтижесі бойынша сыйақы шығындарының; демалыс бойынша берілетін материалдық көмектің қосылмауы себеп болған. Бұдан басқа, бекітілген тарифтік сметаға сәйкес, әкімшілік-басқару қызметкерлерінің саны – 110 адамды құрайды, 2015 жылғы нақты орташа саны – 114 адамды құраған. |
| 9.2 | жалдамалы қызметкерлер | -//- | 49 892 | 76 346 | 153% | Қайта орындау уәкілетті органның жолдамалы қызметкерлердің (аудармашылар, хатшылар) бірнеше бірлігін алып тастауымен байланысты болған. |
| 9.3 | әлеуметтік салық | -//- | 48 532 | 78 274 | 161% |  |
| 9.4 | амортизация | -//- | 45 613 | 54 540 | 120% | Жаңа негізгі құралдарды сатып алуға байланысты, амортизациялық аударымдардың сомасы ұлғайған. |
| 9.5 | кеңселерді жалға алу | -//- | 155 737 | 147 999 | 95% | Ұйғарынды ауытқу көлемінде. |
| 9.6 | шеттегі ұйымдардың қызметі | -//- | 18 985 | 22 092 | 116% | Шығындардың асып кету себебі антивирустық бағдарламалық қамтамасыз ету және Параграф (заңгер және бухгалтер) ақпараттық құқықтық базасын сатып алу бойынша ұсынылатын қызметтер құнының ұлғаюына байланысты. |
| 9.7 | шеттегі ұйымдардың қызметі | -//- | 68 474 | 98 452 | 144% | Шығындардың асып кетуі айлық есептік көрсеткіштің өсуі мен іссапар күндерінің көбеюіне байланысты. |
| 9.8 | банк қызметтері | -//- | 6 974 | 7 517 | 108% | Ұйғарынды ауытқу көлемінде. |
| 9.9 | аудиторлық ұйымдардың қызметтері | -//- | 15 050 | 23 075 | 153% | Аудиторлық қызметтер құнының өсуі аталған қызмет бойынша шығынның өсуіне ықпал етті. |
| 9.10 | ведомстводан тыс күзет | -//- | 10 202 | 7 209 | 71% | Қолданыстағы тарифтік сметада кеңселерді күзету сомасы Алматы қ. бойынша 8 114 мың. теңге және Астана қ. бойынша 2 088 мың. теңге көлемінде бекітілді. Астана қ. кеңселерін күзету жүзеге аспағандықтан, үнемдеу пайда болған. |
| 9.11 | салықтар | -//- | 1 294 | 20 239 | 1564% | Автокөлікке салынатын салық 1 336 мың. теңгені құраған. Резидент еместен көлемі 18 903 мың.теңге корпоративтік табыс салығы төленгендіктен, шығындардың аталған бабы бойынша қайта орындау жасалған. |
| 9.12 | байланыс қызметі | -//- | 14 729 | 10 147 | 69% | Қалааралық байланыс саны мен бағасының төмендеуіне, сондай-ақ үнемді тарифтерге көшуге байланысты, үнемдеу қалыптасқан. |
| 9.13 | автокөлік шығындары | -//- | 23 376 | 28 615 | 122% | Қайта орындау жанармай (ЖЖМ) құнының өсуіне байланысты пайда болды. Қолданыстағы тарифтік сметада бензиннің құны 1 литр үшін 103 теңгені құрайды, ал ЖЖМ есептен шығарудың нақты орташа бағасы 1 литр үшін 110 теңгені құраған. |
| 9.14 | сақтандыру | -//- | 1 165 | 3 928 | 337% | Қолданыстағы тарифтік сметада сақтандыру бойынша шығындар құрамына автокөлік құралдары иелерінің ерікті сақтандыру бойынша шығындары қосылмаған. Айлық есептік көрсеткіштің өсуі де шығындардың ұлғаюына себеп болған. |
| 9.15 | кадрларды дайындау | -//- | 6 233 | 8 107 | 130% | Шығындардың өсуі оқушылардың, сонымен қатар оқу құнының өсуімен байланысты. |
| 9.16 | басқа өтемақылар | -//- | 0 |  |  |  |
| 9.17 | басқа шығындар | -//- | 10 736 | 34 117 | 318% | Шығындардың асып кетуінің себебі ипография, пошта және курьерлік қызметтер құнының өсуі болып табылады. |
| 10 | Сыйақы төлеу бойынша шығындар |  | 1 536 086 | 5 444 888 | 354% | Ұлттық Банк пен Қазақстан Республикасы Үкіметінің инфляциялық таргеттеу режиміне негізделген жаңа ақша-кредит саясатын жүзеге асыруы және 2015 жылғы тамызда теңгенің еркiн өзгермелi айырбас бағамына көшуі сыйақыларды АҚШ долларымен төлеу бойынша шығындардың көбеюіне себеп болды. |
| **III** | **Шығындардың барлығы** | -//- | **13 899 435** | **18 088 608** | **130%** | Шығындардың көбеюі кезең шығындарының өсуіне байланысты. Шығындардың негізгі меншікті салмағы сыйақыларды төлеу бойынша шығындардың ұлғаюына байланысты. Сыйақыларды төлеу ұлттық валютаның АҚШ долларына шаққандағы бағамына байланысты. |
| **IV** | **Пайда** | **-//-** | **15 513 065** | **- 3 783 228** | **-24%** | Залал магистральды газ құбыры бойымен газ тасымалы бойынша табыстардың төмендеуі мен кезең шығындарының көбеюіне байланысты. |
| **V** | **Кірістердің барлығы** | **-//-** | **29 412 500** | **14 305 380** | **49%** | Табыстардың төмендеуі газ тасымалының нақты көлемінің жоспардағы мәнінен төмендеуімен байланысты. |
| **VI** | **Көрсетіліп жатқан қызметтер (тауарлар, жұмыстар) көлемі** | **мың. м3** | **2 500 000** | **1 215 926** | **49%** | Көрсетілетін қызметтер көлеміндегі ауытқулардың себебі тапсырыс берушінің газ тасымалы көлемі бойынша қажеттіліктерінің төмендеуі болып табылады. |
| **VII** | **Нормативтік шығындар** | **%** | **1,45** | **1,55** |  |  |
| **1000 м3** | **36 164** | **18 838** | **52%** | Меншікті мұқтаждықтар және технологиялық шығындарға арналған газ тұтыну көлемі 2 500 000 мың. м3 мөлшердегі тауарлық газ тасымалы көлеміне қарай жоспарланған, 2015 жылғы нақты газ тасымалының көлемі 1 215 926 мың. м3 құрады. |
| **VIII** | **Тариф (НДС есептемегенде)** | **теңге/ 1000 м3** | **11 765** | **11 765** | **0%** |  |
| **$/1000 м3** | **64** | **36** | **57%** | Ұлттық Банк пен Қазақстан Республикасы Үкіметінің инфляциялық таргеттеу режиміне негізделген жаңа ақша-кредит саясатын жүзеге асыру және 2015 жылғы тамызда теңгенің еркiн өзгермелi айырбас бағамына көшуі тарифтің шетел валютасына (АҚШ доллары) өзгеруіне себеп болды. |