

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ
ТАРИФНОЙ СМЕТЫ АО «АЭРОПОРТ ШЫМКЕНТ»
ЗА 1 полугодие 2019 года**

В 1 полугодии 2019 года в деятельности АО «Аэропорт Шымкент» (далее – Аэропорт) наблюдается значительный рост производственных показателей, что соответственно, повлияло на увеличение объемов представляемых регулируемых услуг.

Так, в нижеприведенной таблице представлены сравнительные данные по объемам аэропортовых услуг, в том числе, регулируемых государством, за указанный период.

№ п п	Наименование услуг	Единица измерения	Тарифная смета на 1 полугодие 2019 года	1 полугодие 2019 года факт	В % к тарифн. смете
1	Объем услуг по взлету и посадке	тонн МВМ	86983	102533	117,9
	ВВЛ	тонн МВМ	86983	102533	117,9
2	Объем услуг по авиационной безопасности	тонн МВМ	86983	102533	117,9
	ВВЛ	тонн МВМ	86983	102533	117,9
3	Доходы	тыс.тенге			
	Взлет-посадка	тыс.тенге	123693,3	143272,3	115,8
	ВВЛ	тыс.тенге	123693,3	143272,3	115,8
	Авиационная безопасность	тыс.тенге	50732,3	59074,4	116,4
	ВВЛ	тыс.тенге	50732,3	59074,4	116,4
4	Расходы	тыс.тенге			
	Взлет-посадка	тыс.тенге	111305,0	152637,5	137,1
	ВВЛ	тыс.тенге	111305,0	152637,5	137,1
	Авиационная безопасность	тыс.тенге	46375,9	111056,6	239,5
	ВВЛ	тыс.тенге	46375,9	111056,6	239,5
5	Прибыль/убыток	тыс.тенге			
	Взлет-посадка	тыс.тенге	12388,3	-9365,2	-75,6
	ВВЛ	тыс.тенге	12388,3	-9365,2	-75,6
	Авиационная безопасность	тыс.тенге	4356,4	-51982,3	-1193,2
	ВВЛ	тыс.тенге	4356,4	-51982,3	-1193,2

Приложение 1 к Пояснительной записке к Отчету об исполнении тарифной сметы АО «Аэропорт Шымкент» за 1 полугодие 2019 года

Таким образом, в результате увеличения объемов по регулируемым авиауслугам получены дополнительные доходы. Однако, наряду с этим, также увеличились расходы по видам услуг, в последствии чего по обеим услугам наблюдаются убыточные финансово-экономические результаты.

1. По Отчету об исполнении тарифной сметы на услугу «Обеспечение взлета и посадки воздушного судна, за исключением обслуживания авиаперевозок, осуществляющих транзитные пролеты через воздушное пространство Республики Казахстан с осуществлением технических посадок в аэропортах Республики Казахстан в некоммерческих целях и по международным направлениям» (далее – Отчет по ВП)

I. Затраты на производство товаров и предоставление услуг

В целом, затраты на производство товаров и предоставление услуг в направлении ВВЛ составили 125199,3 тыс. тенге при плановых 94196,8 тыс. тенге с исполнением на 132,9 %.

Перерасход обуславливается с увеличением затрат по всем статьям материальных затрат, затрат на оплату труда, амортизации и текущего ремонта.

В то же время, Аэропорт в статье под позицией 5.6 Отчета по ВП «другие затраты» проработал на экономию в связи с применением более эффективных методов и технологий, реализацией плана мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности, разработанного по итогам энергетического аудита, проведением мероприятий по снижению нормативных технических потерь или сокращением объемов предоставляемых регулируемых услуг по причинам, не зависящим от субъекта естественной монополии, или результатам проведения конкурсных (тендерных) процедур.

Так, в целом по данной статье с учетом перерасхода в некоторых мероприятиях наблюдается экономия, из них на:

- разработку маркировки взлетно-посадочной полосы – 121,2 тыс. тенге (0 % исполнения), в связи с применением более эффективных методов и технологий – с приобретением Аэропортом маркировочной машины. То есть, ранее Аэропорт проводил работы по маркировке ВПП вручную, либо нанимал услугодателей. В настоящее время данные мероприятия проводятся собственными силами с использованием маркировочной машины;

- метеообеспечение – 358,8 тыс. тенге (16,5 % исполнения), в связи с применением более эффективных методов и технологий прогнозирования метеоусловий путем использования интернета и фактического обращения за консультацией соответствующих организаций;

- услугу по летной проверке – 2816,0 тыс. тенге планируется проведение услуги в 3 квартале по результатам проведения конкурсных (тендерных) процедур;

- услугу топографической съемки района аэродрома – 404 тыс. тенге (0 % исполнения), в связи с отсутствием строительных работ, которые требуют топографическую съемку по необходимости.

- услуги сертификации – 1383,9 тыс. тенге (0 % исполнения), в связи с применением более эффективных методов и технологий вследствие получения долгосрочного сертификата до ноября 2019 года. Так, ранее, в период рассмотрения проектов тарифов и тарифных смет Аэропорта, в связи с многочисленными нарушениями Аэропорта сертификаты выдавались на короткие сроки – на пол года, на один год. В настоящее время, Аэропорт в результате применения более эффективных методов и технологий путем расширения кадрового состава, повышения квалификаций сотрудников, приобретения современной специализированной техники и оборудований и т.д. Аэропорту выдаются сертификаты на долгие сроки – на 3-5 лет.

II. Расходы периода, всего

В целом, расходы периода составили 27438,2 тыс. тенге при плановых 17108,2 тыс. тенге с исполнением на 160,4 %.

Перерасход обуславливается с увеличением затрат по всем статьям общих и административных расходов, в том числе, затрат на оплату труда административного персонала, налоговых затрат, амортизации и всех других расходов.

Только, в статье 6.10 «другие расходы» в части мероприятия по оплате членских вносов Международной ассоциации аэропортов на сумму 17,4 тыс. тенге допущена неточность. Так как, включение в предельный тариф расходов касательно оплаты членских взносов не допускается пунктом 12 Особого порядка формирования затрат, применяемом при утверждении тарифов (цен, ставок сборов) или их предельных уровней на регулируемые услуги (товары, работы) субъектов естественных монополий, утвержденного приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий от 25 апреля 2013 года № 130-ОД.

III-IV-V-VI. Всего затрат, прибыли, доходов и объема оказанных услуг

В 1 полугодии 2019 года увеличены объемы по регулируемым авиауслугам в направлении ВВЛ с планового 86983,3 тонн МВМ до 102533 тонн МВМ – на 17,9 %.

Соответственно, также увеличились расходы, связанные с оказанием регулируемой услуги по обеспечению взлета и посадки воздушного судна в направлении ВВЛ с планового 111305,0 тыс. тенге до 152637,5 тыс. тенге – на 37,1 %.

Общие доходы по данной услуге увеличены с планового 123693,3 до 143272,3 тыс. тенге – на 15,8 %, не наблюдается пропорциональности в связи с вводом компенсирующего тарифа на ВВЛ.

Из вышеуказанной картины можно сделать выводы, что несмотря на рост доходов по отношению к расходам, не обеспечен положительный показатель финансового-экономического результата – прибыли. В результате по итогам 1 полугодия 2019 года Аэропорт понес убытки при оказании данной услуги в размере 9365,2 тыс. тенге.

2. По Отчету об исполнении тарифной сметы на услугу «обеспечение авиационной безопасности, за исключением обслуживания авиаперевозок, осуществляющих транзитные пролеты через воздушное пространство Республики Казахстан с осуществлением технических посадок в аэропортах Республики Казахстан в некоммерческих целях и по международным направлениям» (далее – Отчет по АБ)

I. Затраты на производство товаров и предоставление услуг

В целом, затраты на производство товаров и предоставление услуг составили 91191,2 тыс. тенге при плановых 40957,2 тыс. тенге с исполнением на 222,6 %.

Перерасход обуславливается с увеличением затрат по всем статьям материальных затрат, затрат на оплату труда, амортизации, текущего ремонта и других затрат.

В то же время, Аэропорт в статье под позицией 5.6 Отчета по АБ «другие затраты» расходы на услугу сертификации в размере 1,3 тыс. тенге (0 % исполнения), наблюдается неисполнение в связи с получением сертификатов один раз в два года, а также на услугу определение гамма фона, замер в размере 8,8 тыс. тенге наблюдается экономия средств за счет использования передовых технологий, остальные статьи в большей мере запланированы на 2 полугодие 2019 года.

II. Расходы периода, всего

В целом, расходы периода составили 19865,4 тыс. тенге при плановых 5418,7 тыс. тенге с исполнением на 366,6 %.

Перерасход обуславливается с увеличением затрат по всем статьям общих и административных расходов, в том числе, затрат на оплату труда административного персонала, налоговых затрат, амортизации и всех других расходов.

Вместе с тем, в статье «Другие расходы», в подстатье «Общехозяйственные расходы» фактические затраты на интернет услуги составили 55,9 тыс. тенге при плане 329,2 тыс. тенге с исполнением на 17 %, в связи с переносом части затрат на интернет услуги в производственные части расходов в рамках подстатьи 5,3 «Услуги сторонних организаций» статьи 5 «Прочие затраты», а также за счет проведения тендера. Экономия расходов

произошла и по услуге аудиторские услуги на сумму 12,2 тыс.тенге, за счет участия сторонних организаций в тендере.

III-IV-V-VI. Всего затрат, прибыли, доходов и объема оказанных услуг

Как сказано выше, в 1 полугодии 2019 года увеличены объемы по регулируемым авиауслугам в направлении ВВЛ с планового 86983,3 тонн МВМ до 102533 тонн МВМ – на 17,9 %.

Соответственно, также увеличились расходы, связанные с оказанием регулируемой услуги по обеспечению авиационной безопасности воздушных судов на ВВЛ с планового 46375,9 тыс. тенге до 111056,6 тыс. тенге – на 239,5 %.

Общие доходы по данной услуге увеличены на 16,4 % с планового 50732,3 тыс.тенге до 59074,4 тыс. тенге в связи с вводом компенсирующего тарифа на обеспечение авиационной безопасности в направлении ВВЛ.

Из вышеуказанной картины можно сделать выводы, что несмотря на рост доходов по отношению к расходам, не обеспечен положительный показатель финансово-экономического результата – прибыли. В результате по итогам 1 полугодия 2019 года Аэропорт понес убытки при оказании данной услуги в размере 51 982,3 тыс. тенге.

До конца текущего года Обществом планируется исполнение тарифной сметы практически по всем статьям, кроме вышесказанных услуг, в которых наблюдается экономия расходов.

Председатель Правления

Кошикбаев К.Ж.

**Заместитель Председателя Правления
по экономике и финансам**

Мамырбеков С.Е.

**Начальник отдела
экономики и анализа**

Копбосынова Б.С.

исп.Садвакасова Б.Т.
тел.455030+1113

Б.С.Садвакасов