**Пояснительная записка к отчету об исполнении тарифной сметы ТОО «Экибастузтеплоэнерго»**

**по производству, передаче, распределению и снабжению тепловой энергией и исполнении инвестиционной программы**

**за 2022 год**

в соответствии с:

* п.289/п.292 главы 7. Приказа Министра национальной экономики Республики Казахстан от 13 августа 2019 года № 73 «Субъект естественной монополии в сроки, установленные пунктом 287 настоящих Правил, размещает в средствах массовой информации, распространяемых на территории соответствующей административно-территориальной единицы, отчеты перед потребителями и иными заинтересованными лицами об исполнении утвержденной тарифной сметы, об исполнении утвержденной инвестиционной программы, о соблюдении показателей качества и надежности регулируемых услуг и достижении показателей эффективности деятельности субъектов естественных монополий с обоснованиями, в том числе финансовую отчетность.»;

ТОО «Экибастузтеплоэнерго» предоставляет отчет об исполнении тарифной сметы за 2022г

Тарифная смета утверждена приказом РГУ «Департамент комитета по регулированию естественных монополий» Министерства Национальной экономики РК по Павлодарской области № 105-ОД от 20.12.2021г. Приказом 127 – НК от 29.12.2022 внесены изменения в тарифную смету.

1. **Исполнение тарифной сметы по производству, передаче, распределению и снабжению тепловой энергией за 2022г.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателей тарифной сметы** | **Ед. изм.** | **Предусмотрено в утвержденной тарифной смете (утв. Пр. № 127-НК от 29.12.2022г.) скорректированная на 2022г** | **Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы**  | **Откл.%** |
|
|
| **1** | **2** | **3** | 4 | 5 | 6 |
| **I** | **Затраты на производство товаров и предоставление услуг,всего** | **тыс.тенге** | **4 674 791** | **6 228 145** | 33,23% |
| **1**  | **Материальные затраты, всего в т.ч.** | **тыс.тенге** | **1 634 193** | **2 680 534** | 64,03% |
| **1.1** | **Сырье и материалы** | **тыс.тенге** | **445 194** | **695 741** | 56,28% |
| 1.1.1 |  хим.реагенты и реактивы |  -//- | 10 048 | 10 547 | 4,96% |
| 1.1.2 |  вода на технологические цели |  -//- | 329 721 | 576 339 | 74,80% |
| 1.1.3 |  материалы и услуги на эксплуатацию |  -//- | 105 425 | 108 856 | 3,25% |
| **1.2** | **Топливо** | **тыс.тенге** | **955 864** | **1 438 215** | 50,46% |
| 1.2.1 |  уголь |  -//- | 827 471 | 1 203 700 | 45,47% |
| 1.2.2 |  мазут |  -//- | 128 393 | 234 516 | 82,65% |
| **1.3**  |  **ГСМ** | **тыс.тенге** | **43 367** | **53 328** | 22,97% |
| **1.4** |  **Энергия** | **тыс.тенге** | **189 768** | **493 249** | 159,92% |
| 1.4.1 |  эл. энергия на хоз. нужды |  -//- | 182 664 | 433 986 | 137,59% |
| 1.4.2 |  теп. энергия на хоз. нужды |  -//- | 7 104 | 59 263 | 734,22% |
| **2** | **Расходы на оплату труда, всего** | **тыс.тенге** | **1 593 069** | **1 596 416** | 0,21% |
| 2.1 |  заработная плата |  -//- | 1 436 351 | 1 435 176 | -0,08% |
| 2.2 |  социальный налог и соцотчисления |  -//- | 118 714 | 121 842 | 2,63% |
| 2.3 |  ОСМС |  -//- | 38 004 | 39 398 | 3,67% |
| **3** | **Амортизация** | **тыс.тенге** | **165 973** | **198 860** | 19,81% |
| **4** | **Ремонт, всего , в т.ч.** | **тыс.тенге** | **572 273** | **812 680** | 42,01% |
| 4.1 | Ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств |  -//- | 572 273 | 812 680 | 42,01% |
| **5**  | **Услуги сторонних организаций произв-го хар-ра** | **тыс.тенге** | **473 133** | **605 390** | 27,95% |
| 5.1 |  грузовой автотранспорт, перевозка персонала |  -//- | 309 324 | 400 384 | 29,44% |
| 5.2 |  технические характеристики, исследование |  -//- | 42 351 | 40 507 | -4,35% |
| 5.3 |  пожарно - оперативное обслуживание |  -//- | 39 514 | 48 738 | 23,34% |
| 5.4 |  охрана объекта |  -//- | 75 684 | 107 233 | 41,69% |
| 5.5 |  утилизация промотходов |  -//- | 6 260 | 8 529 | 36,25% |
| **6** | **Налоги (Плата за эмиссии в ОС)** | **тыс.тенге** | **95 647** | **131 515** | 37,50% |
| **7** | **Обязательные профессиональные пенсионные взносы** | **тыс.тенге** | **14 192** | **22 171** | 56,22% |
| **8** | **Прочие затраты, всего, в т.ч.** | **тыс.тенге** | **126 311** | **180 579** | 42,96% |
| 8.1 |  канцелярские,типографские расходы |  -//- | 110 | 163 | 48,60% |
| 8.2 |  затраты по ТБ и ОТ |  -//- | 23 747 | 30 688 | 29,23% |
| 8.3 |  услуги связи и интернет |  -//- | 115 | 1 161 | 909,75% |
| 8.4 |  поверка приборов |  -//- | 3 061 | 7 115 | 132,45% |
| 8.5 |  спец.молоко |  -//- | 5 526 | 5 532 | 0,11% |
| 8.6 |  плата за польз. земельными участками |  -//- | 23 902 | 23 902 | 0,00% |
| 8.7 |  хоз. вода, стоки |  -//- | 68 087 | 108 198 | 58,91% |
| 8.8 |  подготовка кадров |  -//- | 1 667 | 2 577 | 54,61% |
| 8.9 |  расх.на дератизацию |  -//- | 96 | 125 | 30,07% |
| 8.10 |  прочие расходы |   |   | 1 116 |   |
| **II** | **Расходы периода,всего** | **тыс.тенге** | **350 702** | **469 696** | 33,93% |
| **9** | **Общие административные расходы, всего в том числе:** | **тыс.тенге** | **350 702** | **469 695,75** | 33,93% |
| 9.1 |  заработная плата административного персонала |  -//- | 186 000 | 186 300 | 0,16% |
| 9.2 |  социальный налог и соцотчисления |  -//- | 15 373 | 18 148 | 18,05% |
| 9.3 |  обязательное социальное медицинское страхование |  -//- | 5 580 | 5 773 | 3,45% |
| 9.4 |  амортизация |  -//- | 42 166 | 41 200 | -2,29% |
| 9.5 |  налоговые платежи и сборы |  -//- | 11 664 | 20 589 | 76,52% |
| 9.6 |  командировочные расходы |  -//- | 597 | 901 | 50,97% |
| 9.7 |  коммунальные услуги (хпв, эл.энергия и т.энергия на ХН, подпитка) |  -//- | 16 560 | 76 387 | 361,27% |
| 9.8 |  услуги связи  |  -//- | 2 149 | 8 222 | 282,58% |
| 9.9 |  услуги банка |  -//- | 745 | 882 | 18,33% |
| 9.10 |  страхование работников, экологическое страхование, страхование имущества |  -//- | 19 429 | 20 797 | 7,04% |
| 9.11 |  **другие расходы ,всего** |  -//- | **50 439** | **90 498** | 79,42% |
| 9.12 |  услуги автотранспорта |  -//- | 6 076 | 24 165 | 297,72% |
| 9.13 |  канцтовары |  -//- | 2 573 | 3 347 | 30,08% |
| 9.14 |  спец. молоко, ОТ и ТБ |  -//- | 1 854 | 3 804 | 105,17% |
| 9.15 |  услуги АСУ |  -//- | 19 831 | 27 928 | 40,83% |
| 9.16 |  поверка приборов |  -//- | 0 | 276 |   |
| 9.17 |  материалы и услуги на эксплуат. |  -//- | 10 116 | 12 962 | 28,13% |
| 9.18 |  расходы. на тех. хар-ки |  -//- | 4 175 | 5 550 | 32,93% |
| 9.19 |  информационные услуги |  -//- | 4 209 | 9 981 | 137,13% |
| 9.20 |  дератизация |  -//- | 27 | 97 | 258,21% |
| 9.21 | прочие расходы |  -//- | 1 578 | 2 388 | 51,36% |
| **10** |  **Расходы по реализации**  |  -//- | **104 447** | **125 400** | **20,06%** |
| 10.1 |  заработная плата  |   | 73 477 | 69 967 | -4,78% |
| 10.2 |  социальный налог и соцотчисления |   | 6 073 | 5 877 | -3,22% |
| 10.3 |  социальное медицинское страхование |   | 2 204 | 2 102 | -4,61% |
| 10.4 |  амортизация |   | 12 028 | 11 567 | -3,83% |
| 10.5 |  услуги охраны |   | 472 | 473 | 0,26% |
| 10.6 |  аренда помещений |   | 10 193 | 10 873 | 6,67% |
| 10.7 |  услуги связи |   |   | 1 431 |   |
| 10.8 |  доставка ЕПД |   |   | 3 230 |   |
| 10.9 |  услуги банка |   |   | 14 235 |   |
| 10.10 |  услуги автотранспорта |   |   | 4 865 |   |
| 10.11 |  проездные билеты для контролеров |   |   | 564 |   |
| 10.12 |  услуги по эксплуатации и тех.обслуж |   |   | 215 |   |
| **III** | **Всего затрат на предоставление услуг** | **тыс. тенге** | **5 129 940** | **6 823 241** | **33,01%** |
| **IV** | **Доход (РБА\*СП)** |  | **317 594** | **-2 782 099** | **-975,99%** |
|  | **в том числе:** |  |  |  |   |
|  | **прибыль по тарифной смете** |  |  | **-2 408 976** |   |
|  | **НДк (за неисполнение статьи "мазут" за отчетный период** |  |  | **-46 890** |   |
|  | **недовозмещенный доход за неисполнение инвестиционной программы за отчетный период** |  |  | **-124 301** |   |
|  | **дополнительный доход от увеличения объемов оказываемых услуг за отчетный период** |  |  | **-201 932** |   |
|  | **Регулируемая база задействованных активов (РБА)** |  |  |  |   |
| **VI** | **Всего доходов** | **тыс. тенге** | **5 447 534** | **4 041 142** | **-25,82%** |
| **6.1** | **НДк (за неисполнение статьи "мазут" за отчетный период** | **тыс.тенге** | **46 890** |  |   |
| **6.2** | **недовозмещенный доход за неисполнение инвестиционной программы за отчетный период** | **тыс.тенге** | **124 301** |  |   |
| **6.3** | **дополнительный доход от увеличения объемов оказываемых услуг за отчетный период** | **тыс.тенге** | **201 932** |  |   |
| **VII** | **Всего доходов за вычетом НДк, недовозмещенного НДк, дополнительного дохода)** | **тыс.тенге** | **5 074 411** | **4 041 142** | **-20,36%** |
| **VIII** | **Объем предоставляемых услуг**  | **тыс. Гкал** | **909,466** | **812,631** | **-10,65%** |
| **тыс.тенге** | **5 074 411** | **4 041 142** | **-20,36%** |
| **IX** | **Тариф (без НДС)** | **тенге/Гкал** | **5 579,55** | **4 972,91** | **-10,87%** |

Затраты на предоставленные услуги – 6 823 241 тыс. тенге.

Доход от предоставленных услуг – 4 041 142 тыс. тенге.

Итог деятельности по регулируемому виду услуг – убыток 2 782 099 тыс. тенге.

Средний утвержденный тариф 5579,55 тенге/Гкал.

Факт 4972,91 тенге/Гкал

1. **Об объемах предоставленных регулируемых услуг за 2022г**

Объем предоставленных услуг в тарифной смете 909,466 тыс. Гкал.

Фактический объем услуг тепловой энергии за 2022 год составил 852,251 тыс. Гкал.

В 2022 году, 27 ноября в 1 час.20 минут по местному времени в ТОО «Экибастузтеплоэнерго» произошла авария. В следствии повышения давления сетевой воды, ввиду ошибочных действий персонала, произошло 27 повреждений тепловых сетей города, что в последствии привело к длительному нарушению теплоснабжения потребителей. За ноябрь, декабрь 2022г по причине несоблюдения температурного графика теплоснабжения города, проведением регулировочных работ по восстановлению температурных параметров на магистральных и внутриквартальных сетях было принято решение о списании тепловой энергии потребителям города Экибастуза. В результате перерасчетов было списано 39,620 тыс. Гкал тепловой энергии.

По итогам года, с учетом списания тепловой энергии в ноябре, декабре, объем предоставленных услуг составил 812,631 тыс. Гкал, указанное количество отражено в исполнении тарифной сметы. Исходя из этого объема за 2022г получен доход в сумме 4 041 142 тыс. тенге. В тарифной смете доход составил 5 074 411 тыс. тенге.

На снижение объема реализации в 2022г также повлияла и установка приборов учета тепловой энергии за 2022 год на многоэтажных домах установлено 28 прибора учета, юридические лица – 25 приборов, частный сектор 132 прибора учета.

1. **Об основных финансово-экономических показателях деятельности субъекта естественной монополии за 2022г.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Доход всего** | 4 167 156 |
| Доход от производства, передачи, распределения и снабжения тепловой энергией | 4 041 142 |
| Доход от побочной продукции (подпитка, невозврат конд. перерасчеты) | 21 363 |
| **Прочие доходы** | 104 651 |
| **Себестоимость товарной продукции** | 6 045 704 |
| **Административные расходы**  | 627 404 |
| **Расходы по реализации** | 124 714 |
| **Прочие расходы**  | 986 207 |
| **Прибыль +, убыток -** | - 3 616 873 |
| **Расход по подоходному налогу** | 59 868 |
| **Прибыль +, убыток - (после налогообложения)** | -3 676 741 |

1. **Исполнение инвестиционной программы за 2022г, утвержденной уполномоченным органом**

Инвестиционная программа утверждена на сумму 537 761 тыс. тенге.

Освоение 500 015 тыс. тенге. Недовыполнение 37 746 тыс. тенге (7%).

При рассмотрении освоения ИП необходимо учесть, тот факт, что из-за применения дифференцированного тарифа предприятием недополучен доход в размере **492 974 тыс. тенге.**

**Инвестиционная программа**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование мероприятий инвестиционной программы**  | **Ед. изм.** | **Кол-во** | **ПЛАН** | **ФАКТ** | **Отклонение** | Cтатус |
|  | **ВСЕГО на 2022 год** |  |  | **537 761** | **500 015** | **-37 746** | **-7%** |   |
| **1** | **Реконструкция секции №2 золоотвала в ложе озера Туз** | **объект** | **1** | **119 156** | **118 574** | **-582** | **-0,5%** | Выполнено |
| *1.1* | *Строительно-монтажные работы. Договор № 315/21.02/D-112-1 от 20.10.2021 с ТОО «Sky Building Company»* | *СМР* |  | *85 605* | *85 023* |  |  |  |
| *1.2* | *Консервация секции №1 (геотекстиль)/ Договор №13/22.01/F161 от 21.01.22 ТОО "GeoConstruction"* | *ТМЦ* |   | *24 779* | *24 779* |  |  |  |
| *1.3* | *Авторский надзор* | *Услуга* |   | *6 696* | *6 696* |  |  |  |
| *1.4* | *Технический надзор* | *Услуга* |   | *2 076* | *2 076* |  |  |  |
| **2** | **Реконструкция зданий и сооружений** | **объект** | **1** | **40 254** | **39 663** | **-591** | **-1,5%** | Выполнено |
| *2.1* | *Реконструкция кровли КВТК ряд Б-В. Договор № 129/21.02/D-71 от 03.06.2021 с ПК СОЮЗ* |  |  | *26 861* | *26 270* |  |  |  |
| *2.2* | *АКЗ проф.листа кровли КВТК ряд Б-В. Договор №200/22.02/5017 от 19.09.2022 с ПК "СОЮЗ"* |  |  | *13 393* | *13 393* |  |  |  |
| **3** | **Реконструкция оборудования котлоагрегатов ЭТЭЦ** | **котёл** | **2** | **342 180** | **310 706** | **-31 474** | **-9,2%** | Не выполнено |
| *3.1* | *Котлоагрегат №13. Договор №103/21.02/D-53 от 11.05.21 с ТОО "САЭМ-Павлодар"* |  |  | *97 874* | *97 873* |  |  |  |
| *3.2* | *Доп.работы по реконструкции котлоагрегата №13. Договор №232/22.02/5631 от 07.11.2022 с ТОО "САЭМ-Павлодар"* |  |  | *31 832* | *13 989* |  |  |  |
| *3.3* | *Котлоагрегат №14. Договор №120/22.02/D22-116 от 13.06.22 с ТОО "САЭМ-Павлодар"* |  |  | *193 174* | *190 466* |  |  |  |
| *3.4* | *Реконструкция частотных преобразователей ШПСУ котлоагрегатов ЭТЭЦ . Договор №274/22.02/6206 от 06.12.2022 с ТОО "Монтажное управление №7"* |  |  | *7 000* | *960* |  |  |  |
| *3.5* | *Реконструкция обмотки электродвигателей котельно-вспомогательного оборудования. Договор №238/22.02/5757 от 09.11.22 с ТОО "Техноцентр-Экибастуз"* |  |  | *2 700* | *2 617* |  |  |  |
| *3.6* | *Заливка и расточка подшипников ШБМ. Договор №240/22.02/5782 от 17.11.22 с ТОО "Целингормаш"* |  |  | *9 600* | *4 800* |  |  |  |
| **4** | **Реконструкция ленточных конвейеров** | **мп** | **850** | **20 815** | **20 815** | **0** | **0,0%** | Выполнено |
| *4.1* | *Лента транспортёрная. Договор №88/22.01/1822 от 20.05.2022 с ТОО "Smart Energy Services"* |  |  | *20 400* | *20 400* |  |  |  |
| *4.2* | *Клей тип-топ. Договор №53/22.01/1565 от 24.03.22 с ТОО "Мастер Сату"* |  |  | *415* | *415* |  |  |  |
| **5** | **Приобретение основных средств** |  |  | **15 356** | **10 257** | **-5 099** | **-33,2%** | Не выполнено |
| *5.1* | *Насос VEDA L70N. Договор № 202/22.01/Z 22 -138 от 22.09.22 ТОО "Компания Биг Сити"* | *единиц* | *1* | *5 099* | *0* |  |  |  |
| *5.2* | *Машинка углошлифовальная 125 и 150 мм. Договор № 125/22.01/3293 от 16.06.2022г с ИП "КазЭнергоПром"* | *единиц* | *6* | *225* | *225* |  |  |  |
| *5.3* | *МФУ НР LaserJet pro M428dn (W1A32A). Договор №178/22.01/Ж22-6 от 12.08.22 с ТОО "ПлюсмикроТорговый дом"* | *единиц* | *4* | *994* | *994* |  |  |  |
| *5.4* | *МФУ LaserJetPro M428fdn. Договор № 199/22.01/Ж22-20 от 16.09.22 с ТОО "Компьютерный сервис"* | *единиц* | *5* | *1 327* | *1 327* |  |  |  |
| *5.5* | *Принтер HP LaserJet Enterprise M611dn. Договор № 199/22.01/Ж22-20 от 16.09.22 с ТОО "Компьютерный сервис"* | *единиц* | *4* | *1 431* | *1 431* |  |  |  |
| *5.6* | *Монитор HP EliteDisplay E233. Договор № 199/22.01/Ж22-20 от 16.09.22 с ТОО "Компьютерный сервис"* | *единиц* | *14* | *1 439* | *1 439* |  |  |  |
| *5.7* | *Системный блок HP ProDesk 400 G7 MT. Договор № 199/22.01/Ж22-20 от 16.09.22 с ТОО "Компьютерный сервис"*  | *единиц* | *13* | *4 841* | *4 841* |  |  |  |