**Ежегодный отчет о деятельности ТОО «Экибастузтеплоэнерго»**

**по производству, передаче, распределению и снабжению тепловой энергией за 2023 год**

**26 апреля 2024 года в 11.00 часов в г. Экибастуз, по адресу ул. М. Ауэзова состоялись публичные слушания ежегодного отчета ТОО «Экибастузтеплоэнерго», где был заслушан отчет об объемах предоставленных регулируемых услуг по производству, передаче, распределению и снабжению тепловой энергией, об исполнении утвержденной тарифной сметы и об исполнении инвестиционной программы за 2023 год перед потребителями и иными заинтересованными лицами.**

1. **Об объемах предоставленных регулируемых услуг (товаров, работ) за отчетный период**

Объем предоставленных услуг в тарифной смете 909,466 тыс. Гкал. Фактический объем услуг тепловой энергии за 2023 год составил 471,4 тыс. Гкал. В 2022 году, 27 ноября в 1 час.20 минут по местному времени в ТОО «Экибастузтеплоэнерго» произошло технологическое нарушение, которое было квалифицировано, как Отказ 1 степени. 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. Было объявлено чрезвычайное положение. Последствия аварийной ситуации отразились на работе предприятия в течении всего 2023года. В связи с несоблюдением температурного графика теплоснабжения города, проведением регулярных работ по восстановлению температурных параметров на магистральных и внутриквартальных сетях на основании протоколов совещаний Акимата города Экибастуза и приказов ТОО «Экибастузтеплоэнерго» бытовым потребителям г.Экибастуза, в период с января по апрель 2023г, производился перерасчет за тепловую энергию путем снижения начислений на 70%.

На снижение объема реализации в 2023г также повлияла установка приборов учета тепловой энергии. За 2023 год на многоэтажных домах установлено 16 приборов учета, юридические лица – 12 приборов, частный сектор 68 приборов учета.

1. **Об основных финансово-экономических показателях деятельности субъекта естественной монополии за 2023г.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Доход всего** | **2 933 334** |
| Доход от производства, передачи, распределения и снабжения тепловой энергией | 2 871 859 |
| Доход от побочной продукции (подпитка, невозврат конденсата перерасчеты) | 61 475 |
| **Прочие доходы** | **1 927 792** |
| **Себестоимость товарной продукции** | **9 411 653** |
| **Административные расходы** | **953 915** |
| **Расходы по реализации** | **131 639** |
| **Прочие расходы** | **6 117 765** |
| **Прибыль +, убыток -** | **- 11 753 846** |
| **Расход по подоходному налогу** | **88 954** |
| **Прибыль +, убыток - (после налогообложения)** | **-11 664 892** |

1. **О постатейном исполнении утвержденных ведомством уполномоченного органа тарифных смет за отчетный период**

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 29.12.2022г. внесены изменения в тарифную смету.

В связи с тем, что по итогам года был снижен объем реализации, тарифная смета предоставлена с учетом корректировок на фактический объем 471,4 тыс. Гкал, отклонения по исполнению тарифной сметы выведены от скорректированной на объем тарифной сметы.

Затраты в скорректированной на объем тарифной смете составили 2 658 982 тыс. тенге. Прибыль 164 617 тыс. тенге. Доход по тарифу скорректированному на фактический объем 2 630 300 тыс. тенге. Исходя из фактического объема реализации за 2023г получен доход в сумме 2 871 859 тыс. тенге.

Фактические затраты сложились в сумме 10 191 848 тыс. тенге, убыток от монопольной деятельности 7 319 989 тыс. тенге.

Средний утвержденный тариф 5 579,55 тенге/Гкал.

Фактически сложившийся тариф 6 092,19 тенге/Гкал

Перерасход по затратам связан с заниженным уровнем затрат при утверждении тарифной сметы, а также фактически понесёнными затратами в 2023 году в соответствии с требованиями действующего законодательства, на основании действующих договоров и необходимостью ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, вызванных аварией 2022г.

Необходимо отметить, что тарифная смета была утверждена в декабре 2021г на 2022г и продолжала действовать в 2023г, на перерасход по статьям также отразился и рост цен за этот период.

Исполнение тарифной сметы в разрезе статей затрат по производству передаче, распределению и снабжению тепловой энергией по ТОО «Экибастузтеплоэнерго»за 2023 г. представлено в табл. № 1.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателей** | **Ед. изм.** | **Принято в утвержденной тарифной смете (пр. № 127-НК от 29.12.2022г)** | **Тарифная смета с учетом фактического объема** | **Факт за 2023г** | **Откл. факт/ с учетом факт объема %** |
|
|  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **I** | **Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего** | **тыс.тенге** | **4 674 791** | **2 433 066** | **9 492 864** | **290,2%** |
| **1** | **Материальные затраты, всего в т. ч.** | **тыс.тенге** | **1 634 193** | **847 045** | **4 410 621** | **420,7%** |
| **1.1** | **Сырье и материалы** | **тыс.тенге** | **445 194** | **230 756** | **1 042 655** | **351,8%** |
| 1.1.1 | хим.реагенты и реактивы | -//- | 10 048 | 5 208 | 11 761 | 125,8% |
| 1.1.2 | вода на технологические цели | -//- | 329 721 | 170 903 | 694 983 | 306,7% |
| 1.1.3 | материалы и услуги на эксплуатацию | -//- | 105 425 | 54 645 | 335 910 | 514,7% |
| **1.2** | **Топливо** | **тыс.тенге** | **955 864** | **495 449** | **2 502 100** | **405,0%** |
| 1.2.1 | уголь | -//- | 827 471 | 428 900 | 1 197 555 | 179,2% |
| 1.2.2 | мазут | -//- | 128 393 | 66 549 | 1 304 545 | 1860,3% |
| **1.3** | **ГСМ** | **тыс.тенге** | **43 367** | **22 478** | **75 853** | **237,4%** |
| **1.4** | **Энергия** | **тыс.тенге** | **189 768** | **98 362** | **790 014** | **703,2%** |
| 1.4.1 | эл. энергия на хоз. нужды | -//- | 182 664 | 94 680 | 757 380 | 699,9% |
| 1.4.2 | теп. энергия на хоз. нужды | -//- | 7 104 | 3 682 | 32 634 | 786,3% |
| **2** | **Расходы на оплату труда, всего** | **тыс.тенге** | **1 593 069** | **825 729** | **2 019 484** | **144,6%** |
| 2.1 | заработная плата | -//- | 1 436 351 | 744 498 | 1 812 545 | 143,5% |
| 2.2 | социальный налог и соцотчисления | -//- | 118 714 | 61 533 | 156 440 | 154,2% |
| 2.3 | ОСМС | -//- | 38 004 | 19 698 | 50 498 | 156,4% |
| **3** | **Амортизация** | **тыс.тенге** | **165 973** | **96 028** | **188 077** | **95,9%** |
| **4** | **Ремонт,всего , в т.ч.** | **тыс.тенге** | **572 273** | **296 624** | **1 387 832** | **367,9%** |
| 4.1 | Ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств | -//- | 572 273 | 296 624 | 1 387 832 | 367,9% |
| **5** | **Услуги сторонних организаций произв-го хар-ра** | **тыс.тенге** | **473 133** | **245 237** | **860 633** | **250,9%** |
| 5.1 | грузовой автотранспорт, перевозка персонала | -//- | 309 324 | 160 331 | 490 288 | 205,8% |
| 5.2 | технические характеристики, исследование | -//- | 42 351 | 21 952 | 193 750 | 782,6% |
| 5.3 | пожарно-оперативное обслуживание | -//- | 39 514 | 20 481 | 59 414 | 190,1% |
| 5.4 | охрана объекта | -//- | 75 684 | 39 229 | 100 169 | 155,3% |
| 5.5 | утилизация промотходов | -//- | 6 260 | 3 245 | 17 012 | 424,3% |
| **6** | **Налоги (Плата за эмиссии в ОС)** | **тыс.тенге** | **95 647** | 49 576 | **101 936** | 105,6% |
| **7** | **Обязательные профессиональные пенсионные взносы** | **тыс.тенге** | **14 192** | 7 356 | **27 367** | 272,0% |
| **8** | **Прочие затраты, всего, в т.ч.** | **тыс.тенге** | **126 311** | **65 470** | **496 915** | **659,0%** |
| 8.1 | канцелярские,типографские расходы | -//- | 110 | 57 | 410 | 618,5% |
| 8.2 | затраты по ТБ и ОТ | -//- | 23 747 | 12 309 | 50 236 | 308,1% |
| 8.3 | услуги связи и интернет | -//- | 115 | 60 | 1 234 | 1970,5% |
| 8.4 | поверка приборов | -//- | 3 061 | 1 587 | 7 010 | 341,8% |
| 8.5 | спец.молоко | -//- | 5 526 | 2 864 | 13 902 | 385,4% |
| 8.6 | плата за польз. земельными участками | -//- | 23 902 | 12 389 | 21 494 | 73,5% |
| 8.7 | хоз. вода, стоки | -//- | 68 087 | 35 291 | 397 288 | 1025,7% |
| 8.9 | подготовка кадров | -//- | 1 667 | 864 | 3 726 | 331,3% |
| 8.10 | расх.на дератизацию | -//- | 96 | 50 | 174 | 249,7% |
| 8.11 | подпитка (ХН) | -//- |  |  | 1 442 |  |
| **II** | **Расходы периода,всего** | **тыс.тенге** | **455 149** | **225 916** | **698 983** | **209,4%** |
| **9** | **Общие административные расходы, всего в том числе:** | **тыс.тенге** | **350 702** | **174 778** | **568 281** | **225,1%** |
| 10.1 | заработная плата административного персонала | -//- | 186 000 | 96 409 | 263 501 | 173,3% |
| 10.2 | социальный налог и соцотчисления | -//- | 15 373 | 7 968 | 25 362 | 218,3% |
| 10.3 | обязательное социальное медицинское страхование | -//- | 5 580 | 2 892 | 7 776 | 168,8% |
| 10.4 | амортизация | -//- | 42 166 | 14 856 | **15 085** | 1,5% |
| 10.5 | налоговые платежи и сборы | -//- | 11 664 | 6 046 | 7 514 | 24,3% |
| 10.6 | командировочные расходы | -//- | 597 | 309 | 1 600 | 417,0% |
| 10.7 | подготовка кадров | -//- |  | 0 | 226 |  |
| 10.8 | коммунальные услуги (хпв, эл.энергия и т.энергия на ХН, подпитка) | -//- | 16 560 | 8 583 | 126 484 | 1373,6% |
| 10.9 | услуги связи | -//- | 2 149 | 1 114 | 8 212 | 637,2% |
| 10.10 | услуги банка | -//- | 745 | 386 | 1 734 | 349,0% |
| 10.11 | страхование работников,экологическое страхование, страхование имущества | -//- | 19 429 | 10 071 | 14 967 | 48,6% |
| **10.12** | **другие расходы ,всего** | -//- | **50 439** | **26 144** | **95 821** | **266,5%** |
| 10.13 | услуги л./трансп-та | -//- | 6 076 | 3 149 | 29 006 | 821,0% |
| 10.14 | канцтовары | -//- | 2 573 | 1 334 | 5 511 | 313,2% |
| 10.15 | спец. молоко, ОТ иТБ | -//- | 1 854 | 961 | 7 199 | 649,1% |
| 10.16 | услуги по поддержке программных продуктов | -//- | 19 831 | 10 279 | 10 750 | 4,6% |
| 10.17 | поверка приборов | -//- | 0 | 0 | 422 |  |
| 10.18 | материалы и услуги на эксплуат. | -//- | 10 116 | 5 243 | 20 194 | 285,1% |
| 10.19 | расх. на тех. хар-ки | -//- | 4 175 | 2 164 | 11 293 | 421,9% |
| 10.20 | информационые услуги | -//- | 4 209 | 2 182 | 8 702 | 298,9% |
| 10.21 | дератизация | -//- | 27 | 14 | 136 | 873,0% |
| 10.22 | прочие | -//- | 1 578 | 818 | 2 608 | 218,9% |
|  | **Расходы по реализации** | -//- | **104 447** | **51 138** | **130 703** | **155,6%** |
| 10.23 | заработная плата |  | 73 477 | 38 085 | 88 037 | 131,2% |
| 10.24 | социальный налог и соцотчисления |  | 6 073 | 3 148 | 7 396 | 134,9% |
| 10.25 | социальное медицинское страхование |  | 2 204 | 1 142 | 2 651 | 132,0% |
| 10.26 | амортизация |  | 12 028 | 3 234 | 4 020 | 24,3% |
| 10.27 | услуги охраны |  | 472 | 245 | 1 291 | 427,5% |
| 10.28 | аренда помещений |  | 10 193 | 5 283 | 12 208 | 131,1% |
| 10.29 | доставка ЕПД |  |  |  | 3 557 |  |
| 10.30 | услуги автотранспорта |  |  |  | 5 160 |  |
| 10.31 | инкассация наличных касс и терминалов |  |  |  | 1 811 |  |
| 10.32 | услуги банка |  |  |  | 1 723 |  |
| 10.33 | техническое обслуживание терминалов |  |  |  | 25 |  |
| 10.34 | услуги Чат-бот |  |  |  | 500 |  |
| 10.35 | услуги связи |  |  |  | 1 669 |  |
| 10.36 | проездные для контролеров |  |  |  | 654 |  |
| **III** | **Всего затрат на предоставление услуг** | **тыс. тенге** | **5 129 940** | **2 658 982** | **10 191 848** | **283,3%** |
| **IV** | **Доход (РБА\*СП)** |  | **317 594** | **164 617** | **-7 319 989** | **-4546,7%** |
| **V** | **Регулируемая база задействованных активов (РБА)** |  |  |  |  |  |
| **VI** | **Всего доходов** | **тыс. тенге** | **5 447 534** | **2 823 599** | **2 871 859** | **1,7%** |
| **VII** | **Объем предоставляемых услуг** | **тыс. Гкал** | **909,466** | **471,400** | **471,400** | **0,0%** |
| **тыс.тенге** | **5 447 534** | **2 823 599** |  | **-100,0%** |
| **XIII** | **НДк (за неисполнение статьи "мазут" за отчетный период** | **тыс.тенге** | **46 890** | 24 304 |  | **-100,0%** |
| **IX** | **недовозмещенный доход за неисполнение инвестиционной программы за отчетный период** | **тыс.тенге** | **124 301** | 64 428 |  | **-100,0%** |
| **X** | **дополнительный доход от увеличения объемов оказываемых услуг за отчетный период** | **тыс.тенге** | **201 932** | 104 667 |  | **-100,0%** |
| **XI** | **Всего доходов за вычетом НДк, недовозмещенного НДк, дополнительного дохода)** | **тыс.тенге** | **5 074 411** | **2 630 200** | **2 871 859** | **9,2%** |
| **XII** | **Тариф (без НДС)** | **тенге/Гкал** | **5 579,55** | **5 579,55** | **6 092,19** | **9,2%** |

1. **Производственная себестоимость**

**1) Статья «Химреагенты»**

Затраты в пересчете на фактический объем 5 208 тыс. тенге, факт 11 761 тыс. тенге, перерасход 125,8%. В связи с последствиями аварийной ситуации 2022г в 2023г был большой расход соли, а также значительный рост цен.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **химреагенты** | **Тарифная смета с учетом фактического объема** | **Факт за 2023г** | **откл.** |
| **соль техническая (тн)** |  | 478 |  |
| цена (за тн) |  | 17 768 |  |
| сумма тыс. тенге | **1574** | **8 497** | **6 924** |
| **тринатрийфосфат кг** |  | 2 150 |  |
| цена (за кг) |  | 747 |  |
| сумма тыс. тенге | **426** | **1 606** | **1 180** |
| **аммиак водный кг** |  | 2 737 |  |
| цена (за кг) |  | 440 |  |
| сумма тыс. тенге | **280** | **1 204** | **924** |
| **катионит сумма тыс.тенге** | **1859** |  | **- 1 859** |
| **антрацит сумма тыс. тенге** | **113** |  | **-113** |
| **прочие тыс. тенге** | **957** | **454** | **-503** |
| **Итого** | **5208** | **11 761** | **6553** |

**2) Статья «Вода на технологические цели»**

Затраты в пересчете на фактический объем – 170 903тыс. тенге.

Факт – 694 983 тыс. тенге. Перерасход 306,7 %.

Причина – в тарифную смету затраты были включены ниже расчётных, а также в связи с последствиями, связанными с аварийной ситуацией, был большой расход воды на подпитку теплосети, часовая подпитка теплосети составила 317 т/час, при норме 200 т/час.

Цена воды в тарифе 117,67 тенге/м3 факт 147,8 тенге/м3.

**3) Статья «Топливо»**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Статья** | **Ед.изм.** | **Тарифная смета с учетом фактического объема** | **Факт за 2023г** | **Отклонения** | | |
| **всего** | **в том числе** | |
| **объем** | **цена** |
| **Уголь** | тыс. тнг | 428 900 | 1 197 555 | 768 655 | 420 897 | 347 758 |
| Расход натурального топлива | тыс. т.н.т. | 210,451 | 416,976 |  | 420 897 |  |
| Цена 1 тн | тенге/тн | 2 038 | 2 872,00 |  |  | 347 758 |

**а) Уголь**

Затраты в пересчете на фактический объем – 428 900 тыс. тенге.

Факт 1 197 555 тыс. тенге. Перерасход 179%.

Цена угля в тарифе 2038 тенге/тн факт – 2 872 тенге/тн.

Объем в тарифе 210,451 тыс. тонн, фактически израсходовано 417,976 тыс. тонн:

- из-за увеличения объемов перерасход 420 897 тыс. тенге;

- из-за увеличения цены – 347 758 тыс. тенге.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Статья** | **Ед.изм.** | **Тарифная смета с учетом фактического объема** | **Факт за 2023г** | **Отклонения** | | |
| **всего** | **в том числе** | |
| **объем** | **цена** |
| **Мазут** |  | 66 549 | 1 304 545 | 1 237 996 | 815 149 | 422 847 |
| Расход натур.топлива | тыс. т.н.т. | 0,745 | 9,875 |  | 815 149 |  |
| Цена 1 тн | тенге/тн | 89 286 | 132 106 |  |  | 422 847 |

**б) Мазут**

Затраты в пересчете на фактический объем – 66 549 тыс. тенге.

Факт 1 304 545 тыс. тенге. Перерасход 1860%:

- из-за увеличения объемов – 815 150 тыс. тенге;

- из-за увеличения цены – 422 846 тыс. тенге.

Основная причина перерасхода по топливу – это авария в ноябре 2022г, из-за технологических нарушений было большое количество переключений, пусков-остановов котлоагрегатов, плохое горение угля и использование мазута в качестве основного топлива.

**4) Статья «Материалы и услуги на эксплуатацию»**

Затраты в пересчете на фактический объем – 54 645тыс. тенге.

Факт 335 910 тыс. тенге. Перерасход 514,7 %.

Перерасход сложился за счет увеличения объема услуг на эксплуатацию, связанных с ликвидацией последствий аварии 2022г.

**5) Статья «ГСМ»**

Затраты в пересчете на фактический объем 22 478 тыс. тенге.

Факт 75 853 тыс. тенге. Перерасход 237%.

В тарифной смете затраты были приняты не в полном объеме, и рост цен.

**6) Статья «Энергия»**

**а) Электроэнергия на ХН**

Затраты в пересчете на фактический объем 94 680 тыс. тенге.

Факт 757 380 тыс. тенге. Перерасход 699,9%.

Причины перерасхода:

- заниженный уровень затрат, утвержденных в тарифной смете.

- перерасход по закупленной электроэнергии со стороны, в связи с аварией в ноябре 2022г. Покупка электроэнергии со стороны была больше из-за увеличения расхода электроэнергии на собственные нужды и работы собственной турбины на сниженных параметрах. При плановой выработке 68 875 т. квтч, собственной электроэнергии выработано 38 797 т. квтч.

Со стороны электроэнергия с января по июнь 2023г закупалась у АО «ПАВЛОДАРЭНЕРГО» с июля по декабрь у Единого закупщика. Всего было закуплено 33 583 тыс. квтч по цене 14,75 тенге на сумму 495 317 тыс. тенге. Для насосных станций расположенных по городу электроэнергия закупалась у ТОО «Экибастузэнерго» в объеме 2 053 т.квтч по цене 25,49 тенге/квтч на сумму 52 322 тыс. тенге. Затраты на транспортировку по сетям АО «ПРЭК» и АО «KEGOC» составили 158 559 тыс. тенге, услуги по балансировке АО «KEGOC» 2 640 тыс. тенге и услуги РФЦ по обеспечению готовности электрической мощности к несению нагрузки 51 543 тыс. тенге.

**б) Тепловая энергия на ХН**

Затраты в пересчете на фактический объем – 3 682 тыс. тенге,

Факт 32 634 тыс. тенге. Перерасход 786,3%

В тарифной смете затраты были приняты не в полном объеме.

**7) Статья «Расходы на оплату труда»**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Статья** | **Ед.изм** | **Тарифная смета с учетом фактического объема** | **Факт 2023г.** | **Откл. факт/с учетом фактического объема** | |
| **абс.** | **%** |
| **Затраты на оплату труда, всего** | **тыс.тнг** | **825 729** | **2 019 484** | **1 193 754** | 144,6% |
| Заработная плата производственного персонала | тыс.тнг | 744 498 | 1 812 545 | 1 068 047 | 143,5% |
| Социальный налог, социальные отчисления | тыс.тнг | 61 533 | 156 440 | 94 907 | 154,2% |
| Обязательное социальное медицинское страхование | тыс.тнг | 19 698 | 50 498 | 30 800 | 156,4% |

Перерасход по статье 1 068 047 тыс. тенге, 143,5% за счет увеличения заработной платы в связи с большой текучестью кадров.

**8) Статья «Амортизация»**

Затраты в пересчете на фактический объем 96 028 тыс. тенге.

Факт – 188 077 тыс. тенге.

Перерасход 98,9%.

В связи с вводом объектов после реконструкции.

**9) Статья «Ремонт»**

Затраты в тарифе – 572 273 тыс. тенге,

В пересчете на фактический объем 296 624 тыс. тенге.

Факт 1 387 832 тыс. тенге. Перерасход 367,9%.

Перевыполнение ремонтов сложилось за счет больших объемов ремонтов, возникших при ликвидации чрезвычайной ситуации, вызванной последствиями аварии.

Услуги по ремонтам освоены на сумму 1 271 132 тыс. тенге.

Материалы на ремонт - 107 276 тыс. тенге.

**10) Статья «Услуги сторонних организаций»**

**а) Грузовой автотранспорт**

Затраты в пересчете на фактический объем 160 331 тыс. тенге.

Факт – 400 288 тыс. тенге.

Перерасход 205,8%.

Причина перерасхода – заниженные затраты при утверждении тарифной сметы, рост цен и большой расход автотранспорта в период ликвидации последствий аварии.

**б) Технические характеристики исследования**

Затраты в пересчете на фактический объем 21 952 тыс. тенге.

Факт - 193 750 тыс. тенге. Перерасход 782,6%.

Причина перерасхода - проведение технического аудита связанного с последствиями аварии 2022г и выдача технических паспортов объектов недвижимости.

**в) Пожарно-оперативное обслуживание**

Затраты в пересчете на фактический объем 20 481 тыс. тенге.

Факт – 59 414 тыс. тенге.

Перерасход 190,1%, причина перерасхода -рост цен на услуги.

**г) Охрана объекта**

Затраты в пересчете на фактический объем 39 229 тыс. тенге.

Факт -100 169 тыс. тенге.

Перерасход 155,3%, причина перерасхода -рост цен на услуги.

**д) Утилизация промышленных отходов**

Затраты в пересчете на фактический объем 3 245 тыс. тенге.

Факт – 17 012 тыс. тенге.

Перерасход – 424 3%, причин - большое количество отходов после ликвидации последствий аварии.

**11) Статья «Плата за эмиссии»**

Затраты в пересчете на фактический объем 49 576 тыс. тенге.

Факт 101 936 тыс.тенге.

Перерасход 105,6%.

Рост ставок выбросов, которые зависят от МРП.

**12) Статья «Обязательные профессиональные пенсионные взносы»**

Затраты в пересчете на фактический объем 7 356 тыс. тенге.

Факт 27 367 тыс. тенге.

Перерасход 272 %, причина - рост заработной платы.

**13) Статья «Прочие»**

**а) Канцелярские, типографские расходы**

Затраты в пересчете на фактический объем 57 тыс. тенге.

Факт 410 тыс. тенге.

Перерасход 618,5%. в связи с увеличением стоимости канцелярских товаров.

**б) Затраты по ТБ и ОТ**

Затраты в пересчете на фактический объем 12 309 тыс. тенге.

Факт 50 236 тыс. тенге.

Перерасход 308,1 %. Причина рост цен на спецодежду, обувь, защитные средства.

**в) Услуги связи**

Затраты в пересчете на фактический объем 60 тыс. тенге

Факт 1 234 тыс. тенге.

Перерасход 1970,5%.

Кроме услуг телефонной связи фактически понесены расходы за пользование интернетом, междугородние переговоры.

**г) Поверка приборов**

Затраты в пересчете на фактический объем 1587 тыс. тенге.

Факт 7 010 тыс. тенге.

Перерасход 341,8%. Поверка в соответствии с графиком поверки приборов.

**д) Спец. молоко**

Затраты в пересчете на фактический объем 2864 тыс. тенге.

Факт 13 902 тыс. тенге. Рост цен.

Стоимость молока в тарифе 187,5 тенге/литр, факт 2023г – 381 тенге/л

**е) Плата за пользование земельными участками**

Затраты в пересчете на фактический объем 12 389 тыс. тенге.

Факт 21 494 тыс. тенге.

Факт сложился с учетом передачи тепловых сетей в собственность Акимата г. Экибастуза и снижения налога на землю.

**ж) Хозпитьевая вода, стоки**

Затраты в пересчете на фактический объем 35 291 тыс. тенге.

Факт 397 288 тыс. тенге

Цена питьевой воды увеличилась с 591,5 тенге/м3 до 743,4 тенге/м3.

В период после аварии недостаток технической воды восполняли питьевой водой.

**з) Подготовка кадров**

Затраты в пересчете на фактический объем 864 тыс. тенге.

Факт 3726 тыс. тенге

Перерасход 331,3%.

Фактически понесены расходы на обучение специалистов службы производственного контроля и повышение квалификации рабочих производственных цехов.

**и) Прочие**

Затраты в пересчете на фактический объем 50 тыс. тенге, факт 1 616 тыс. тенге. 174 тыс. тенге – дератизация и 1442 тыс. тенге расходы на подпитку т/сети (хоз. нужды).

1. **Расходы периода**

**1) Статья «Заработная плата административного персонала»**

Затраты в пересчете на фактический объем 96 409 тыс. тенге.

Факт 263 501 тыс. тенге/ Перерасход 173,3%. Увеличение заработной платы в связи с большой текучестью кадров.

**2) Статья «Амортизация»**

Затраты в пересчете на фактический объем 14 856 тыс. тенге.

Факт – 15 085 тыс. тенге. Перерасход 1,5%. Изменения в составе ОС и НМА (тарифная смета утверждалась в 2021г).

**3) Статья «Налоговые платежи и сборы»**

Затраты в пересчете на фактический объем 6 046 тыс. тенге.

Факт – 7 514 тыс. тенге. Перерасход 24,3%.

Снижение налога на имущество связано с передачей части ОС в собственность Акимата г. Экибастуза.

**4) Статья «Командировочные расходы»**

Затраты в пересчете на фактический объем 309 тыс. тенге.

факт 1 600 тыс. тенге. Перерасход 417%. Командировки по производственной необходимости, рост затрат в связи с ростом МРП.

**5) Статья «Коммунальные услуги»**

Затраты в пересчете на фактический объем 8 583 тыс. тенге.

Факт 126 484 тыс. тенге. Перерасход 1373,6%.

Рост цен на воду, электроэнергию. Затраты при утверждении тарифной сметы были занижены.

**6) Статья «Услуги связи»**

Затраты в пересчете на фактический объем 1114 тыс. тенге.

Факт – 8 212 тыс. тенге. Перерасход 637,2 %

При утверждении заявки затраты в тарифную смету включены ниже, чем в заключенных договорах.

**7) Статья «Услуги банка»**

Затраты в пересчете на фактический объем 386 тыс. тенге.

По факту сложились – 1 734 тыс. тенге. Перерасход 349 %, в связи с ростом банковских услуг.

**8) Статья «Страхование работников, имущества, экологическое»**

Затраты в пересчете на фактический объем 10 071 тыс. тенге.

Факт – 14 967 тыс. тенге. Перерасход 48%,

**9) Статья «другие расходы»**

**а) Услуги легкового транспорта**

Затраты в пересчете на фактический объем 3 149 тыс. тенге

Факт 29 006 тыс. тенге. Затраты выше тарифных на 821%.

При утверждении тарифной сметы затраты были значительно занижены.

Фактические затраты включают в себя- затраты за пользование автотранспортом первых руководителей аппарата управления, а также работников аппарата управления по служебным поездкам по городу и в г. Павлодар. Кроме этого сюда относятся расходы, связанные с использованием автотранспорта при выполнении работ, связанных с затратами административного персонала (доставка материалов, уборка территории, вывоз мусора и прочее).

**б) Канцтовары**

Затраты в пересчете на фактический объем 1 334 тыс. тенге.

Факт – 5 511 тыс. тенге. Перерасход 313,2%. в связи с увеличением стоимости на канцелярские товары.

**в) Спец. молоко ОТ и ТБ**

Затраты в пересчете на фактический объем 961 тыс. тенге.

Факт 7 199 тыс. тенге. Перерасход 649,1%. Рост цен на спецодежду, обувь, защитные средства.

**д) Услуги по поддержке программных продуктов**

Затраты в пересчете на фактический объем 10 279 тыс. тенге.

Факт 10 750 тыс. тенге. Перерасход 4,6%.

Понесены расходы по программному обеспечению и расходы на обязательные лицензии.

В 2023г из-за отсутствия финансовых средств, часть услуг была предоставлена за счет головной компании.

**е) Материалы и услуги на эксплуатацию**

Затраты в пересчете на фактический объем 5 243 тыс. тенге

Факт 20 194 тыс. тенге. Перерасход 285,1%. в связан с ростом цен на обслуживание оргтехники и комплектующим к ним.

Основные материалы – это материалы для обслуживания компьютеров и прочей оргтехники, дорогостоящие картриджи для распечатки квитанций потребителям. Стоимость материалов ежегодно растет.

**ж) Технические характеристики**

Затраты в пересчете на фактический объем 2 164 тыс. тенге.

Факт 11 293 тыс. тенге. Перерасход 421,9 %, в связи с ростом цен на услуги.

Проведены аудиты финансовой отчетности, оценки имущества, обследование строительных конструкций зданий.

**з) Информационные услуги**

Затраты в пересчете на фактический объем 2 182 тыс. тенге

Факт 8 702 тыс.тенге. Перерасход 298,9%. 7 500 тыс. тенге составили расходы за доступ к электронной площадке по закупу материалов и услуг, остальное это расходы, связанные с подачей объявлений, пересылкой корреспонденции через АО «Казпочта».

**и) Прочие расходы**

Затраты в пересчете на фактический объем 818 тыс. тенге

Фактически понесены расходы на сумму 2 608 тыс. тенге. Перерасход 218,9%.

Это медосмотр 2 480 тыс. тенге, 128 тыс. тенге – обслуживание кассовых аппаратов, оплата госпошлины.

1. **Расходы по реализации**

**1) Статья «заработная плата»**

Затраты в пересчете на фактический объем 38 085 тыс. тенге

Факт 88 037 тыс. тенге. Перерасход 131,2%/ Повышение в связи с текучестью кадров.

**2) Статья «Амортизация»**

Затраты в пересчете на фактический объем 3 234 тыс. тенге.

Факт 4 020 тыс. тенге. Перерасход 24,3 %.

**3) Статья «Услуги Охраны»**

Затраты в пересчете на фактический объем 245 тыс. тенге.

и 1 291 тыс. тенге факт. Перерасход 427,5%.

**4) Статья «аренда помещений»**

Затраты в пересчете на фактический объем 5 283 тыс. тенге.

Факт 12 208 тыс. тенге Перерасход 131,1%. Это аренда помещения для Управления Сбыта и для размещения касс по приему платежей.

Так же по факту понесены затраты, которые были не учтены при утверждении тарифной сметы:

- услуги связи – 1 669 тыс. тенге;

- доставка Единых Платежных Документов – 3 557 тыс. тенге;

- услуги банка – 1 723 тыс. тенге;

- услуги автотранспорта – 5 160 тыс. тенге;

- инкассация касс и терминалов – 1 811 тыс. тенге;

- проездные билеты для контролеров – 654 тыс. тенге;

- услуги Чат-Бота – 500 тыс. тенге;

- услуги по эксплуатации и обслуживанию терминалов – 25 тыс. тенге.

1. **Исполнение инвестиционной программы за 2023г, утвержденной уполномоченным органом**

Инвестиционная программа утверждена на сумму 577 728 тыс. тенге.

Освоение 347 632 тыс. тенге.

Неисполнение инвестиционной программы связано с снижением реализации тепловой энергии в связи с аварией техногенного характера, произошедшей в период отопительного сезона 2022/2023гг на тепловых сетях г.Экибастуза, произошедшей ночью 27 ноября 20227 и ликвидацией ее последствий. В связи с эти показатели тарифной сметы были скорректированы на фактический объем. В результате корректировки сумма амортизации в тарифной смете составила 114 118 тыс. тенге, прибыль 164 617 тыс. тенге, итого источник инвестиционной программы в тарифной смете составил 278 736 тыс. тенге. Таким образом перевыполнение инвестиционной программы составляет 68 896 тыс. тенге или 25%.

Кроме этого учредитель ТОО «Экибастузтеплоэнерго» за 2023 инвестировал 2 422 916 тыс. тенге за счет собственных средств.

Мероприятия приведены в таблице ниже.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование мероприятия** | **План, тыс. тг без НДС** | **Факт, тыс. тг без НДС** | **Отклонение, тыс. тг без НДС** |
|  | **ВСЕГО на 2023 год (в тарифе)** | **577 728** | **347 632** | **-230 097** |
| 1 | Реконструкция зданий и сооружений | 459 940 | 244 401 | -215 539 |
| 2 | Реконструкция схемы сырой воды с заменой ПСВ-1,2 | 7 021 | 7 021 |  |
| 3 | Приобретение основных средств | 110 767 | 96 210 | -14 558 |
|  | **ВСЕГО в "Тариф в обмен на инвестиции" (не в тарифе)** | **2 394 116** | **2 075 284** | **- 318 832** |
| 4 | Капитальный ремонт котлоагрегата Е-90-440-КТ ст.№6 | 619 001 | 120 705 | - 498 296 |
| 5 | Капитальный ремонт котлоагрегата БКЗ-75-39Фб ст.№7 | 886 929 | 886 929 |  |
| 6 | Капитальный ремонт котлоагрегата БКЗ-75-39Фб ст.№8 | 888 186 | 1 067 651 | 179 464 |
|  | **ИТОГО по ТОО «Экибастузтеплоэнерго»** | **2 971 844** | **2 422 916** | **- 548 928** |

**Перспективы деятельности (планы развития), в том числе возможных изменениях тарифов на регулируемые услуги**

Касательно тарифной политики: в связи с тем, что тариф для ТОО «Экибастузтеплоэнерго» утвержден сроком на 1год, предприятием будет подготовлена и подана заявка на тариф на 5 летний период на 2025 -2029гг.

В перспективе плана развития деятельности ТОО «Экибастузтеплоэнерго»

* модернизация оборудования с целью повышения технического уровня производства, снижения рисков аварийности и исключения простоев;
* минимизация удельных расходов на производство единицы тепловой и электрической энергии;
* усиление требований к охране здоровья персонала, промышленной безопасности и снижению травматизма;
* непрерывное обучение с целью повышения профессионального уровня сотрудников;
* предотвращение загрязнения окружающей среды.