

**Пояснительная записка
к отчету по исполнению тарифной сметы ТОО
«Алматытеплокоммунэнерго»
за 2022 год**

В 2022 году ТОО «Алматытеплокоммунэнерго» осуществляет регулируемый вид деятельности - производство тепловой энергии. Единственным потребителем отпущенной тепловой энергии является ТОО «Алматинские тепловые сети».

В 2022 году действовали следующие утвержденные тарифы:

- Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по городу Алматы от 29 ноября 2021 года №142-ОД в размере 4 939,06 тенге/Гкал (без учета НДС) с вводом в действие с 01 января 2022 года;

- Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по городу Алматы от 20 сентября 2022 года №110-ОД в размере 5 559,82 тенге/Гкал (без учета НДС) с вводом в действие с 01 октября 2022 года.

Действующая тарифная смета на услуги по производству тепловой энергии утверждена Приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по городу Алматы от 07 декабря 2022 года №158-ОД «Об изменении тарифной сметы без повышения тарифа на регулируемую услугу по производству тепловой энергии ТОО «Алматытеплокоммунэнерго» на 2022 год».

Среднегодовой тариф по итогам 2022 года сложился в размере 5 180,13 тенге/Гкал (без учета НДС).

В утвержденной тарифной смете предусмотрен объем оказанных услуг 2 247,07 тыс. Гкал, фактический объем услуг за 2022 год составил 2 281,17 тыс. Гкал. На увеличение фактического объема повлияло увеличение сроков отопительного периода на 8 дней и принятие на баланс котельных «Аскар Тау», «Хан-Шатыр».

ТОО «АТКЭ» за 2022 год получило доход от отпуска тепловой энергии 11 816 774,46 тыс. тенге, при утвержденном в тарифной смете 12 493 331,35 тыс. тенге (исполнение 95%).

Расходная часть тарифной сметы в тарифной смете 12 493 331,35 тыс. тенге, фактически составила 13 718 506,13 тыс. тенге (исполнение 110%).

I. По статье «Затраты на производство товаров и предоставление услуг» в тарифной смете 12 219 126,80 тыс. тенге, фактически сложились в сумме 13 441 339,13 тыс. тенге (исполнение 110%).

По статьям тарифной сметы за 2022 год произошли отклонения по следующим статьям:

1. По статье «Сырье и материалы» фактические затраты составили 48 912,56 тыс. тенге, в тарифной смете 47 551,85 тыс. тенге (исполнение 103%).

2. По статье «Топливо» фактические затраты составили 8 082 637,49 тыс. тенге, в тарифной смете 7 874 220,00 тыс. тенге (исполнение 103%).

3. По статье «ГСМ» фактические затраты составили 22 226,95 тыс. тенге, в тарифной смете 18 000,15 тыс. тенге (исполнение 123%), в связи с увеличением цены поставщика услуг, увеличение объема работ на производственные нужды, износ машин более 10 лет влияет на увеличение потребления топлива.

4. По статье «Электроэнергия» фактические затраты составили 1 473 440,80 тыс. тенге, в тарифной смете 1 449 976,04 тыс. тенге (исполнение 102%).

5. По статье «Затраты на оплату труда» в производственных расходах - в тарифной смете заложена средняя заработная плата в размере 158 415,8 тенге, фактическая месячная зарплата сложилась 174 167,0 тенге. При плановых затратах в сумме 2 116 439,22 тыс. тенге, фактические затраты составили 2 154 740,55 тыс. тенге или 102%. Фактическая численность составила 923 человек, при планируемой 995 человек.

6. По статье «Амортизация» фактические затраты составили 1 132 578,10 тыс. тенге, в тарифной смете 289 954,00 тыс. тенге (исполнение 391%). В тарифных сметах амортизационные отчисления на период с 2022 по 2026 годы были утверждены на низком уровне (в 4 раза меньше фактических), это было сделано в целях недопущения роста тарифов на услуги производство тепловой энергии.

Кроме того, за 2022 год были приняты на баланс котельные «Аскар Тау», «Хан-Шатыр».

Исполнение капитального ремонта, приводящего к росту стоимости основных средств (утвержденная Инвестиционная программа), составило 328 517,25 тыс. тенге в утвержденная Инвестиционная программа 328 513,23 тыс. тенге.

ТОО «Алматытеплокоммунэнерго» за 2022 год были выполнены следующие виды ремонтных работ:

| |
|---|
| - Реконструкция котельных с заменых котлов; |
| - Замена горелок |
| - Замена фильтров и систем вода очистки воды |
| - Замена насосов; |
| - Замена приборов учета, регулятора |
| - Замена задвижек, трубопровода, водопровода, латунных трубок; |
| - Дополнительное оборудование и установки для производственных нужд |
| - СМР (строительно-монтажные работы); |
| - Услуги |
| - Приобретение насосов |
| - Приобретение электродвигателя, клапанов регулирующих, задвижек |
| - Автомобили бортовые ГАЗ А22R33 |
| - Проведение ремонта в помещениях (диспетчерской группы) ТОО "АТКЭ" |

7. Выполнение годовой сметы затрат, направленных на капитальный ремонт не приводящий к росту стоимости основных средств за 2022 год составило 300 937,88 тыс. тенге в тарифной смете 217 818,98 тыс. тенге (исполнение 138%). Увеличение стоимости услуг.

ТОО «Алматытеплокоммунэнерго» за 2022 год были выполнены следующие виды ремонтных работ:

- Текущий ремонт тепломеханического оборудования на котельных;
- Работы по техническому и сервисному обслуживанию приборов учета тепловой энергии;
- Ремонт зданий котельных;
- Реконструкция внутреннего водопровода и канализации;
- Работа по ремонту модернизации контрольно-измерительных приборов и автоматики и аналогичных измерительных средств, и оборудования;
- Ремонтные работы по восстановлению асфальтного покрытия;
- Работы по установке (монтажу) оборудование приборов учета воды;
- Работы по техническому обслуживанию расходомеров-регистраторов холодной воды (прибор учета с устройством передачи данных).

8. Статья «**Прочие затраты**» исполнение 111% в тарифной смете 190 876,23 тыс. тенге фактические затраты составили 212 079,60 тыс. тенге.

Перерасход сложился по следующим статьям:

- по статье «Связь» фактические расходы составили 6 688,60 тыс. тенге, в тарифной смете 6 302,17 тыс. тенге (исполнение 106%) – рост тарифа на интернет поставщика услуг;

- по статье «Дезинфекция, санобработка, вывоз мусора» - фактические расходы составили 1 314,97 тыс. тенге, в тарифной смете 1 234,88 тыс. тенге (исполнение 106%) – в связи с увеличением объема ТБО;

- по статье «Услуги техобслуживания автотранспорта, автоинспекции и т.д.» – фактические расходы составили 139,80 тыс. тенге, в тарифной смете 104,92 тыс. тенге (исполнение 133%) – увеличение стоимости услуг;

- по статье «Экспертизы, обследования» - фактические расходы составили 22 624,09 тыс. тенге, в тарифной смете 21 229,64 тыс. тенге (исполнение 107%) – увеличение связано с дополнительной услугой по контролю проверок на соблюдение требований нормативных правовых актов;

- по статье «Мониторинг "Охрана окружающей среды"» - фактические расходы составили 17 623,51 тыс. тенге при плане 3 572,05 тыс. тенге (493%) - в связи с производственной необходимостью, в соответствии с требованием законодательства.

- по статье «Расходы по охране труда и ТБ» - фактические расходы составили 23 964,80 тыс. тенге, в тарифной смете 20 168,09 тыс. тенге (исполнение 119%) - увеличение связано с ростом цен на средства индивидуальной защиты и спецодежды;

- по статье «Канцелярские расходы» - фактические расходы составили 1 463,22 тыс. тенге, в тарифной смете 855,72 тыс. тенге (исполнение 171%) - рост цен поставщиков;

II. Статья «**Общие административные расходы**» исполнение 101%. Фактические затраты составили 277 166,99 тыс. тенге, в тарифной смете 274 204.55 тыс. тенге;

1. По статье «Заработная плата административного персонала» - фактические расходы составили 94 143,37 тыс. тенге, в тарифной смете 92 554,39 тыс. тенге (исполнение 102%). В тарифной смете заложена средняя зарплата в размере 275 459,5 тенге, фактическая средняя зарплата – 289 329,1 тыс. тенге;

2. По статье «Налоговые платежи и сборы» фактические расходы составили 158 843,55 тыс. тенге, в тарифной смете 158 768,38 тыс. тенге (исполнение 100%).

3. Статья «Прочие затраты» исполнение 110% в тарифной смете 12 526,77 тыс. тенге фактические затраты составили 13 788,91 тыс. тенге.

- Также имеется перерасход по следующим статьям:

- по статье «Связь адм» - фактические расходы составили 1 203,19 тыс. тенге, в тарифной смете 1 120,21 тыс. тенге (исполнение 107%) - рост тарифа на интернет поставщика услуг;

- по статье «Канцелярские и почтовые расходы» - фактические расходы составили 2 156,78 тыс. тенге, в тарифной смете 1 566,10 тыс. тенге (исполнение 138%), в связи с ростом цены поставщиков;

- по статье «Материалы хозяйственные» - фактические расходы составили 1 557,74 тыс. тенге, в тарифной смете 982,60 тыс. тенге (исполнение 159%), в связи с ростом цены поставщиков;

- по статье «Объявления в СМИ» - фактические расходы составили 540 тыс. тенге, в тарифной смете 448 тыс. тенге (исполнение 121%), увеличение площади печатного материала и количества публикаций;

- по статье «Командировочные расходы» - фактические расходы составили 234,03 тыс. тенге, в тарифной смете 319,56 тыс. тенге (исполнение 73%), в связи с проведением совещаний и обучения в режиме по ВКС, а также в связи с отсутствием производственной необходимости;

По итогам работы за 2022 год по тарифной смете сложился **убыток 1 901 731,67 тыс. тенге**, т.е. полученный доход не покрывает произведенных расходов. Основные факторы, повлиявшие на полученный результат: убыточность тарифа, рост амортизационных отчислений, принятия на баланс котельных, затраты на обслуживание которых не были учтены в предыдущей заявке, модернизации котельных, рост цен поставщиков товаров и услуг и реальная инфляция.

Генеральный директор

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

И.о. главного бухгалтера

Заместитель главного инженера

Начальник ФЭУ



М. Жунусов

Т. Иппергенов

Ш. Ардабекова

П. Леденцов

Д. Джантасов