Отчет об исполнении тарифной сметы на регулируемые услуги по производству тепловой энергии ТОО «Главная распределительная энергостанция Топар»

Отчетный период: 2020 год

Индекс: ОИТС-1

Периодичность: годовая

Представляют: субъекты естественной монополии, за исключением региональной электросетевой компании

Куда предоставляется форма: Департамент Комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики РК по Карагандинской области

Срок предоставления: ежегодно не позднее 1 мая года, следующего за отчетным периодом

№ п/п	Наименование показателей тарифной сметы	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 2020 г.	Отклонение в тенге	Отклонение в процентах	Причины отклонения
I	***Затраты на производство товаров и предоставление услуг всего, в том числе:***	***тыс. тенге***	***719 155,99***	***1 334 634,58***	***398 874,80***	***55%***	
1	**Материальные затраты, всего в том числе:**	**-//-**	**459 539,76**	**744 282,04**	**284 742,28**	**62%**	
1.1	Сырье и материалы	-//-	11 933,17	18 995,05	***7 061,88***	***59%***	*Превышение за счет роста цен на ТМЦ, при утверждении тарифной сметы затраты зафиксированы на уровне 2013 года. Стоимость материалов подтверждена счетами-фактурами*
1.2	Топливо, всего в том числе:	-//-	441 696,26	**714 828,14**	**273 131,87**	***62%***	*Превышение за счет ценового фактора, при утверждении тарифной сметы снижены затраты. Объем топлива в рамках удельных норм расхода топлива, стоимость топлива подтверждена счетами-фактурами*
1.2.1	уголь	-//-	418 934,38	681 710,17	***262 775,78***	***63%***	
1.2.2	мазут	-//-	22 761,88	33 117,97	***10 356,09***	***45%***	
1.3	ГСМ	-//-	5 910,33	10 458,85	***4 548,52***	***77%***	*Превышение за счет роста цен на ТМЦ, при утверждении тарифной сметы затраты зафиксированы на уровне 2013 года. Стоимость ГСМ подтверждена счетами-фактурами*
2	**Затраты на оплату труда, всего в том числе:**	**тыс.тенге**	**71 145,53**	**133 060,82**	**61 915,28**	**87%**	*Превышение за счет того, что при утверждении тарифной сметы в 2018 году уполномоченным органом в расчет была принята средняя зар/плата ниже фактической (т/с - 85139,10 тг/мес; факт - 198041,66тг/мес), кроме этого за период 2018-2020гг неоднократно поднимался уровень з/платы в среднем на 30%*
2.1.	Заработная плата персонала	-//-	64 648,37	119 521,08	***54 872,71***	***85%***	
2.2.	социальный налог	-//-	5 527,44	11 033,97	***5 506,53***	***100%***	
2.3.	Обязательное социальное медицинское страхование		969,73	2 505,77	***1 536,04***	***158%***	
3	**Амортизация произв**	**-//-**	**22 605,00**	**68 675,19**	**46 070,19**	**204%**	*Сумма амортизации отражена согласно данным бухгалтерского учета исходя из балансовой стоимости ОС и нормы амортизационных отчислений. В тарифной смете амортизационные отчисления приняты не в полном объеме в сумме 22605 тыс.тг. Кроме того увеличение суммы связано с вводом нового оборудования. Использование амортизационных отчислений подтверждено счетами-фактурами, приемными актами, актами выполненных работ*
4	**Ремонт, всего в том числе:**	**тыс.тенге**	**111 929,64**	**149 810,24**			*Ремонт оборудования выполнен согласно графика проведения ремонтов. Счета-фактуры, акты выполненных работ, реестр счета-фактуры по ТМЦ на капитальный и текущий ремонт оборудования прилагаются.*
4.1.	капитальный ремонт, не приводящий к росту стоимости основных фондов	-//-	61 743,01	85 353,29	***23 610,29***	***38%***	
4.2.	Текущий ремонт	-//-	50 186,63	64 456,95	***14 270,32***	***28%***	
5	**Услуги сторонних организации производственного характера**	**тыс.тенге**	**8 573,76**	**187 296,95**			
5.1.	Перевозка угля	-//-		176 883,83	***176 883,83***		*При утверждении тарифной сметы часть затрат исключена, суммы затрат по статьям тарифной сметы принята уполномоченным органом на уровне 2013 года. сумма затрат подтверждена счетами-фактурами, актами выполненных работ*
5.2.	Подготовка кадров	-//-	127,47	124,24	***-3,23***	***-3%***	
5.3.	Обследование оборудования	-//-	179,71	708,45	***528,74***	***294%***	
5.4.	Обследование качества угля	-//-	46,65	50,87	***4,22***	***9%***	
5.5.	Обязательные виды страхования	-//-	2 115,72	2 205,61	***89,89***	***4%***	
5.6.	Технический осмотр автотранспорта	-//-	16,56	16,75	***0,19***	***1%***	
5.7.	Услуги по охране окружающей среды	-//-	993,26	967,66	***-25,60***	***-3%***	
5.8.	Услуги стандартизации и метрологии	-//-	819,00	870,53	***51,53***	***6%***	
5.9.	Услуги СЭС	-//-	50,98	64,72	***13,74***	***27%***	*Отклонение связано с увеличением стоимости услуг*
5.10.	Утилизация	-//-	221,00	1 540,41	***1 319,41***	***597%***	*Отклонения складываются частично за счет увеличения объема, частично за счет увеличения стоимости оказанных услуг*
5.12.	Услуги по противопожарным мероприятиям	-//-	3 902,17	3 760,17	***-142,00***	***-4%***	*Отклонение связано с сокращением объема оказанных услуг по обработке огнезащитным составом в соответствие с фактической потребностью предприятияпо*
5.13.	Маркшейдерские услуги		101,25	103,72	***2,47***	***2%***	
6	**Прочие затраты**	**тыс.тенге**	**45 362,29**	**51 509,34**	***6 147,05***	**14%**	
6.1.	Расходы по охране труда и технике безопасности	-//-	8 413,99	9 280,43	***866,44***	***10%***	
6.2.	Медицинские услуги	-//-		956,88			*По данным статьям отображены фактические затраты, связанные с производственной необходимостью. В тарифной смете данные статьи отсутствуют*
6.3.	Проведение производственного контроля рабочих мест			25,74			
7.	**Налоги производственного характера**	**тыс.тенге**	**36 948,30**	**41 246,29**	***4 297,99***	***12%***	*Отклонение за счет увеличения налоговых ставок связанных с ростом МРП. Сумма платежей подтверждена налоговыми декларациями*
II	***Расходы периода всего:***	***тыс.тенге***	***23 346,95***	***32 216,43***			
8.1.	**Общие и административные расходы всего, в том числе:**	**тыс.тенге**	**23 346,95**	**32 216,43**			
8.2.	Заработная плата административного персонала	-//-	6 443,58	8 306,96	***1 863,38***	***29%***	*Превышение за счет того, что при утверждении тарифной сметы уполномоченным органом в расчет была принята средняя зар/плата ниже фактической , в (т/с - 145696,60тг/мес, факт - 288436,02 тг/мес), кроме этого за период 2018-2020гг неоднократно поднимался уровень з/платы в среднем на 30%*
8.3.	Социальный налог(ОАР)	-//-	550,93	1 681,04	***1 130,12***	***205%***	
8.4.	Обязательное социальное медицинское страхование ОАР		96,65	274,77	***178,11***	***184%***	
8.5.	Амортизация ОАР	-//-	874,84	1 308,58	***433,74***	***50%***	*Сумма амортизации отражена согласно данным бухгалтерского учета исходя из балансовой стоимости ОС и нормы амортизационных отчислений. В тарифной смете амортизационные отчисления приняты не в полном объеме в сумме 874,84 тыс.тг.Использование амортизационных отчислений подтверждено счетами-фактурами, приемными актами, актами выполненных работ*
8.6.	Налоговые платежи и сборы	-//-	4 434,39	5 169,03	***734,65***	***17%***	*Отклонение за счет увеличения налоговых ставок связанных с ростом МРП. Сумма платежей подтверждена налоговыми декларациями*
8.7.	ОППВ	-//-	2 407,27	2 867,14	***459,87***	***19%***	*Отклонение сложилось за счет отражения фактических затрат по перечислению обязательных пенсионных взносов за счет средств работодателя согласно Постановления Правительства РК №1562*

№ п/п	Наименование показателей тарифной сметы	Единица измерения	утвержденной тарифной смете	сложившиеся показатели тарифной сметы за 2020 г.	Отклонение в тенге	Отклонение в процентах	Причины отклонения
8.8.	Командировочные	-//-	407,58	501,23	***93,65***	***23%***	*Отклонение связано с увеличением размера суточных (рост МРП) и количества необходимых командировок*
8.9.	Услуги связи	-//-		227,25			*При утверждении тарифной сметы, затраты по данной статье были исключены. Фактические затраты по услугам подтверждены счетами-фактурами.*
8.10.	Услуги банка	-//-	185,74	263,45	***77,71***	***42%***	*Отклонение в связи с увеличением объема банковских операций и ростом стоимости услуг*
8.11.	**Другие расходы**	**тыс.тенге**	**7 945,98**	**11 616,99**			
8.11.1	Дезинфекция	-//-	4,47	5,03	***0,56***	***13%***	*В основном отклонения складываются за счет увеличения стоимости оказанных услуг, частично за счет объема оказанных услуг*
8.11.2.	Охранные услуги	-//-	7 397,22	7 778,95	***381,73***	***5%***	
8.11.3.	Сопровождение программного обеспечения	-//-	408,53	572,67	***164,14***	***40%***	
8.11.4.	Публикация объявлений	-//-	135,76	183,38	***47,61***	***35%***	
8.11.5.	Оплата консалтинговых, аудиторских, маркетинговых услуг	-//-		793,80			*По данным статьям отображены фактические затраты, связанные с производственной необходимостью. В тарифной смете данные статьи отсутствуют*
8.11.6.	Оформление документов	-//-		256,98			
8.11.7.	Тех обслуживание оборудования	-//-		553,33			
8.11.8.	Сервисное обслуживание автотранспорта	-//-		1 104,32			
8.11.9.	Переоценка ОС	-//-		368,55			
III	***Всего затрат***	**тыс.тенге**	***742 502,94***	***1 366 851,01***			
	Снятие затрат химически очищенной воды	**тыс.тенге**	70 287,74	101 323,65	***31 035,90***	***44%***	*Отклонение связано с увеличением стоимости ХОВ*
IV	***Прибыль***	**тыс.тенге**					
V	***Всего доходов***	**тыс.тенге**	***672 215,20***	***1 265 527,36***			
VI	***Объем оказываемых услуг***	***Гкал***	560 992,77	616 246,00			*Отпуск теплоэнергии потребителям производился по утвержденному температурному графику в зависимости от фактической температуры наружного воздуха.*
VII	***Тариф (без НДС)***	***тенге/ Гкал***	***1 198,26***	***2 053,61***		***2 159,88***	