

Отчет
об исполнении утвержденной тарифной сметы, инвестиционной программы
на производство и снабжение тепловой энергией
за 2023 год по АО «Тараэнергоцентр»

В соответствии с подпунктом 17) пункта 2 статьи 26 Закона Республики Казахстан «О естественных монополиях» АО «Тараэнергоцентр» представляет отчет об исполнении тарифной сметы на производство и снабжение тепловой энергией за 2022 год.

Акционерное общество «Тараэнергоцентр» является субъектом естественной монополии в области теплоснабжения по производству и снабжению тепловой энергией.

Основная задача предприятия – надежная, безаварийная работа установленного оборудования, улучшение финансового положения за счет повышения технико-экономических показателей работы электростанции и котельной, исключения случаев травматизма.

В своем составе предприятие имеет:

- ТЭЦ-4, с установленной тепловой мощностью 658 Гкал/час и электрической мощностью 60 МВт/час;
- РК-4 (районная котельная), с установленной тепловой мощностью 200 Гкал/час;
- Присоединенная нагрузка 288,11 Гкал/час, в т.ч.:
- по ТЭЦ-4 – 165,82 Гкал/час
- по РК-4 – 140,10 Гкал/час

Потребителями тепловой энергии являются:

- население города Тараз (это 80% города) – жилые дома в количестве 1091, в том числе многоквартирные – 1019, в частном секторе – 72 дома.
- бюджетные учреждения и организации (больницы, школы, детские сады и т.д.) - 171, в том числе – 8 объектов здравоохранения, 87 – объектов образования, и 76 объектов – другие бюджетные организации;
- прочие юридические лица составляют – 1243 объект (из них 89 отдельно стоящие).

1. Об исполнении инвестиционных программ и (или) инвестиционных проектов, в том числе утвержденных ведомством уполномоченного органа

Инвестиционная программа на 2023 год при плане 109,703 млн.тенге, (без НДС), исполнение составило – 116,954 млн.тенге, (без НДС), выполнение на 106,6%.

1. Изготовление аккумуляторного бака ТЭЦ-4. Сумма инвестиционной программы (89,357 млн.тенге) (без НДС), Сумма изготовления составило – 94,955 млн.тенге (без НДС).
2. Приобретение радиально-сверлильного станка. Сумма инвестиционной программы (20,346 млн.тенге). Сумма приобретения составило – 21,999 млн.тенге (без НДС).

Повышение суммы исполнения связано с повышением цены на оборудования и материалов изготовления аккумуляторного бака.

2. Об основных финансово-экономических показателях деятельности

Основные финансово-экономические показатели по АО «Таразэнергоцентр» за 2023 год

Наименование	тыс. тенге
Доход всего, в т.ч.	5692268
- Доход от реализации тепловой и электрической энергии	5439460
- прочие доходы	252808
Себестоимость товарной продукции, в т.ч.	4562624
- по теплотенергии, электроэнергии	4562624
Расходы периода (адм. расходы, расходы по реализации)	1717648
Финансовые расходы	83047
Прочие расходы	(395345)
Результат от деятельности	(275524)
Расходы по КПН	
Прибыль +, убыток -	-275524

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

Показатели	Ед. изм.	Утверждено	Факт	Отклонение	
				Абсолютное (+,-)	Относительное, %
Отпуск тепловой энергии с коллектора	Гкал	742 410,0	761 817,10	19 407	2,61
		584 648	606 474,25	21 826	3,73
Население	Гкал	471 210	496 715,25	25 505	5,41
юридическим лицам	Гкал	113 438	109 759,00	-3 679	-3,24
ГКП «Таразтрансэнерго»	Гкал	157 762	157 376,08	-386	-0,24
Отпуск тепловой энергии с коллектора	тыс. тенге	4 321 517	4 252 957,44	-68 560	-1,59
Реализация продукции в стоимостном выражении		3 649 877	3 582 647,52	-67 230	-1,84
В том числе: населению	тыс. тенге	1 297 594	1 318 285,83	20 692	1,59
юридическим лицам	тыс. тенге	2 352 284	2 264 361,69	-87 922	-3,74
ГКП «Таразтрансэнерго»	тыс. тенге	671 640	670 309,92	-1 330	-0,20
Удельный вес: населения	%	63	65		
юридические лица	%	37	35		

Объем оказываемых регулируемых услуг в действующей тарифной смете на услуги по производству тепловой энергии утвержден в размере 742410 Г кал, фактически объем производства тепловой энергии составил – 761817,1 Г кал, увеличение по отношению к утвержденному объему на 19407 Гкал или на 2,61%.

Увеличение объема оказываемых регулируемых услуг обусловлено:

- низкой температурой наружного воздуха в отчетном году, что дало резкий скачок в изменении объема оказываемых услуг

- с увеличением потребителей за счет ввода нового 15 микрорайона города.

В течение 2023 года предприятие работало по утвержденным тарифам РГУ «Департаментом комитета по регулированию естественных монополий» Министерства национальной экономики РК по Жамбылской области. Приказом РГУ Департамент комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан от 29 ноября 2022 года за №92-ОД утверждены тарифы и тарифная смета на производство и снабжение тепловой энергии на долгосрочный период 2023-2027 годы. Приказом РГУ Департамент комитета по регулированию естественных монополий Министерства национальной экономики Республики Казахстан от 01 июля 2023 года за №49-НК утверждены тарифы и тарифная смета на производство и снабжение тепловой энергии за счет увеличения фонда заработной платы с 06 июля 2023 по 31 декабря 2027 года. Предприятие приняло решение применить данные тарифы с 10 июля 2023 года. Увеличение затратной части тарифных смет на производство и снабжение тепловой энергии с 10 июля 2023 года составило 264 404,9 тыс.тенге. В этой связи повышение заработной платы всему персоналу составило 10%.

По завершению ежегодного анализа отчета об исполнении утвержденной тарифной сметы, об исполнении утвержденной инвестиционной программы АО Таразэнергоцентр за 2020, 2021 год уполномоченным органом введен временный компенсирующий тариф. Основаниями ввода временного компенсирующего тарифа стало неисполнение мероприятий инвестиционной программы, неисполнение статей затрат тарифной сметы более чем на пять процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой.

Введение компенсирующего тарифа с 01 октября 2021 года с суммой необоснованного дохода 655 300,28 тыс.тенге, с 01 октября 2022 года, где сумма необоснованного дохода составила 417 146,11 тыс.тенге. Сумма необоснованного дохода при утверждении тарифов и тарифных смет с 01 января 2023 года составило 394 262,6 тыс.тенге. Сумма необоснованного дохода в размере 394 262,6 тыс.тенге в тарифе с 01 января 2023 года, увеличение затрат за счет увеличения фонда заработной платы на 264 404,9 тыс.тенге с 06 июля 2023 года привело к снижению объема оказываемых регулируемых услуг в денежном выражении (за счет снижения тарифов) и увеличение затрат (в том числе фонд заработной платы) за счет увеличения объема предоставляемых регулируемых услуг на производство тепловой энергии привело к убытку в тарифных сметах в размере 711352 тыс. тенге.

Объем оказываемых регулируемых услуг в денежном выражении составил – 4 252 957,441 тыс.тенге, в том числе: физические лица (население) 1 318 285,83 тыс.тенге, от юридических лиц – 2 264 361,69 тыс.тенге, возмещение потерь ТТЭ – 670 309,922 тыс.тенге.

В утвержденной тарифной смете затраты на производство тепловой энергии составляют **3 525 283,22 тыс.тенге**, затраты по факту на услуги производства тепловой энергии составили **3 548 779,71 тыс.тенге**, больше предусмотренных в утвержденной тарифной смете на **23 946,49 тыс.тенге** или **0,67%**. Затраты на предоставление услуг в утвержденной тарифной смете на производство тепловой энергии составляют – **3 677 396,02 тыс.тенге**, фактические затраты составили **3 711 063,75 тыс.тенге**), больше предусмотренных на **33 667,73 тыс.тенге** или на **0,92%**. В том числе расходы периода составили **155 979,05 тыс.тенге**, что больше предусмотренных на **8 762,24 тыс.тенге** или на **5,95%**. (утверждены расходы периода **147 216,81 тыс.тенге**).

По условно-переменным статьям, таким как вода покупная, газ природный сложилась незначительная экономия в пределах пяти процентов. По статье энергия наблюдается отклонение в сторону увеличения, за счет увеличения объема выработки продукции в натуральном выражении на Районной котельной 4.

4. О проводимой работе с потребителями регулируемых услуг (товаров, работ) и тарифы

АО «Таразэнергоцентр» проводит целенаправленную работу по уменьшению задолженности населения внедрением следующих мероприятий:

- улучшение кассового обслуживания. Прием платежей за услуги, согласно договору с АО «ТЭЦ» осуществляют филиалы всех банков второго уровня и Казпочты, а также 5 стационарных и 44 передвижных касс предприятия. Все контролеры обеспечены портативными кассовыми аппаратами с фискальной памятью. При необходимости, потребители имеют возможность пригласить кассира для приема оплаты «на дому»;
- персональная работа с должниками, с привлечением дополнительных работников из основного производства;
- передача в судебные органы абонентов, имеющих большие задолженности и так далее.

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

В соответствии с пунктом 21 статьи 15 Закона О естественных монополиях от 27 декабря 2018 года № 204-VI, субъект естественной монополии вправе обратиться в уполномоченный орган с заявлением об изменении утвержденной тарифной сметы без повышения тарифа до 01 ноября текущего календарного года.

АО «Таразэнергоцентр» письмом за №1031-07 от 31.10.2022 года направил в Департамент Комитета по регулированию естественных монополий по Жамбылской области заявку на изменение утвержденной тарифной сметы на производство тепловой энергии за 2023 год для приведения в соответствие статей затрат тарифной сметы с фактическими затратами. Департаментом Комитета по регулированию естественных монополий МНЭ РК по Жамбылской области Приказом №132-НҚ от 29.12.2023 утверждена откорректированная тарифная смета на 2023 год на производство и снабжение тепловой энергии.

1. Производственные расходы:

1) Сырье и материалы (Вода покупная) В утвержденной тарифной смете затраты на воду составляют – **266919,7 тыс.тенге** объем воды - **4243,0 тыс.м³**, цена на воду **62,91 тенге/м³**. Фактический расход воды составил – **4243 тыс.м³** на сумму **266102,13 тыс.тенге**, средняя цена составила **62,72 тенге/м³**. Снижение на 817,57 тыс.тенге или 0,31%. Экономия по данной статье незначительная. Стоки Предусмотрено в тарифной смете затраты на сумму **14857,59 тыс.тенге**, фактические затраты составили – **14793,33 тыс.тенге**. Снижение **незначительное 0,43% или 64,26 тыс.тенге**.

2) Топливо В утвержденной тарифной смете затраты на топливо составляют **2 401 249,66 тыс.тенге** при объеме газа **99300,25 тыс.м³**.

Фактические расходы на топливо за 2023 год составили **2 375 953,68 тыс.тенге**, объем газа составил **101714,93 тыс.м³**. Причины отклонения в сторону снижения, за счет изменения цены на природный газ с **01 ноября 2023 года на 1,87%**. Рост объема потребления природного газа за счет увеличения производства тепловой энергии. Планируемый объем за 4 квартал **33315,193 тыс.м³**, фактически объема газа за 4 квартал составил **36729,7 тыс.м³** газа. **Даже при увеличении объема произошло снижение затрат за счет снижения цены на природный газ.**

3) Электрическая энергия. Утвержденные затраты по данной статье составляют **213 823,2 тыс.тенге**, фактические расходы **224 404,48 тыс.тенге**, увеличение затрат за счет увеличения производства тепловой энергии, рост затрат на **10 581,28 тыс.тенге или 4,95%**.

В утвержденной тарифной смете объем электроэнергии потребляемый энергооборудованием РК-4 составляет **13038 тыс.кВтч** при отпуске тепловой энергии от котельной в объеме **258152 Гкал**.

Фактически выработка продукции в Гкал от РК-4 составила **298 034,226 Гкал**. Объем потребляемой э/энергии для производства тепловой энергии составил **13 962,7 тыс.кВтч**.

Удельный расход на перекачку 1Гкал сложился в размере – 46,85 кВтч/Гкал. Цена на э/энергию складывается из тарифа на транспортировку э/энергии и себестоимости на производство э/энергии.

Летом в период простоя предприятие вынуждено покупать электрическую энергию для собственных нужд станции. Объем покупной э/энергии составил **228,51 квтч на сумму 5827,06 тыс.тенге.**

Увеличение фактических затрат связано:

- с увеличением производства т/э от котельной, за счет увеличения себестоимости э/энергии.

4) Вспомогательные материалы Предусмотрено в тарифной смете 40080,54 тыс.тенге, фактические затраты составили – 49098,20 тыс.тенге, больше предусмотренных в утвержденной тарифной смете **на 9017,66 тыс.тенге или на 22,5%**. Увеличение связано с изменением цен на данные материалы.

5) Расходы на гсм в утвержденной тарифной смете составляют 3513,59 тыс.тенге, фактически составили 3996,33, рост незначительный на 13,74%.

6) Расходы на оплату труда производственного персонала. Утвержденные затраты на оплату труда производственного персонала составляют **198 161,56 тыс.тенге**, в том числе заработная плата производственного персонала – **176 399,6 тыс.тенге**, социальный налог- **9 525,58 тыс.тенге** и социальные отчисления – **5 556,59 тыс.тенге**, ОСМС- **5 291,99 тыс.тенге**, ОППВ -**1387,81 тыс.тенге.**

Фактический фонд оплаты труда производственного персонала составил **202 181,00 тыс.тенге**, из них заработная плата **179 927,59 тыс.тенге**, социальный налог – **9 576,89 тыс.тенге**, социальные отчисления – **5 586,52 тыс.тенге**, ОСМС - **5 320,49 тыс.тенге**, ОППВ – **1 769,51 тыс.тенге.** В целом по статье «Расходы на оплату труда» увеличение затрат на сумму 4019,44 тыс.тенге или 2,03%.

7) Ремонт Всего в утвержденной тарифной смете по статье затрат «Ремонт» **предусмотрено 272 316,42 тыс.тенге**, в том числе материалы на ремонт, не приводящий к увеличению **72 291,99 тыс.тенге.**

Фактические затраты на ремонт за 2023 год составили **293 976,22 тыс.тенге**, в том числе материалы на ремонт, не приводящий к увеличению **90 251,77 тыс.тенге**, **увеличение по материалам на сумму 17959,78 тыс.тенге или 25%.**

Хозяйственным способом выполнены работы, необходимые к выполнению, согласно требованиям системы планово-предупредительных ремонтов (ппр) и нормативно-технической документации для ведения производственной эксплуатации и поддержания технического состояния оборудования, на основании актов обследования и дефектами, графиков ремонтных работ.

В связи с отсутствием материально-технической базы и специалистов необходимой квалификации предприятие вынуждено привлекать подрядные организации.

Подрядным способом были выполнены следующие работы:

В связи с объявлением **объектовой чрезвычайной ситуации по результатам экспертного обследования дымовой трубы, о подтверждении необходимости срочных ремонтных работ с целью недопущения разрушения дымовой трубы с последующим нарушением жизнедеятельности потребителей тепловой энергии,**

- ремонтно-строительные работы железобетонной дымовой трубы на сумму **35 433,328 тыс.тенге без НДС;**

- услуги по разработке проектно-сметной документации по объекту "Капитальный ремонт дымовой трубы №1,2,3 ТЭЦ-4" на сумму **3 900,0 тыс.тенге;**

Выполнение ремонтных работ позволило подготовить основное и вспомогательное оборудование станции к отопительному сезону 2023-2024 гг.

Расходы на оплату труда ремонтного персонала.

Утвержденные затраты на оплату труда ремонтного персонала составляют **191500,22 тыс.тенге**, в том числе заработная плата – **169064,37 тыс.тенге**, социальный налог – **9129,48 тыс.тенге**, социальные отчисления – **5325,53 тыс.тенге**, ОСМС- **5071,93 тыс.тенге**, ОППВ -**2908,22 тыс.тенге**.

Фактический фонд оплаты труда ремонтного персонала составил **195197,41 тыс.тенге**, из них заработная плата **172445,66 тыс.тенге**, социальный налог – **9154,11 тыс.тенге**, социальные отчисления – **5339,90 тыс.тенге**, ОСМС – **5085,62 тыс.тенге**, ОППВ – **3172,12 тыс.тенге**.

Увеличение на **3697,19 тыс.тенге** или **1,93%**.

8) Услуги сторонних организаций производственного характера. В утвержденной тарифной смете затраты на услуги сторонних организаций производственного характера предусмотрены в сумме **8633,29 тыс.тенге**. Фактические расходы – **12546,79 тыс.тенге**. Данные затраты необходимы для осуществления организационных и технических требований к эксплуатации энергетических объектов и соблюдения действующего законодательства и обосновывается приложенными материалами.

Тарифная смета на производство тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Утверждено в тарифной смете	Факт 2023 года	Откл в %
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг (работ) - всего	тыс. тенге	3 525 283,2	3 548 779,8	0,7
1.	Материальные затраты, всего в т. ч.	"-	2 940 444,3	2 934 348,0	-0,2
1.1.	Сырье и материалы	"-	281 777,3	280 895,5	-0,3
1.2.	Топливо	"-	2 401 249,7	2 375 953,7	-1,1
1.3.	Электроэнергия	"-	213 823,2	224 404,5	4,9
1.4.	Вспомогательные материалы, в том числе	"-	40 080,5	49 098,2	22,5
1.5.	ГСМ	"-	3 513,6	3 996,2	13,7
2.	Расходы на оплату труда, всего в т. ч.	"-	198 161,6	202 181,0	2,0
3.	Амортизация	"-	105 727,7	105 727,7	0,0
4.	Ремонт, всего, в т. ч.	"-	272 316,4	293 976,2	8,0
5.	Прочие затраты (расшифровать)	"-	8 633,3	12 546,8	45,3
6.	Прочие расходы	"-	4 896,0	6 305,1	28,8
II	Расходы периода - всего, в т.ч.	"-	147 216,8	155 979,1	6,0
III	Всего затрат на предоставление услуг	"-	3 677 396,0	3 711 063,9	0,9
IV	Доход (РБА*СП)	"-			
V	Регулируемая база задействованных доходов активов (РБА)	"-			
VI	Всего доходов	"-	3 677 396,0	3 029 234,5	-17,6
	сумма невозмещенного дохода	"-	392 453,4		
	за минусом	"-	3 284 942,6	3 029 234,5	-7,8
VII	Объем оказываемых услуг	Г кал	742 412,0	761 817,8	2,6
VIII	Тариф	тенге/ Г кал	4 424,69	3 976,32	-10,1

Общие и административные расходы. В утвержденной тарифной смете затраты на общие и административные расходы предусмотрены в сумме **147216,81 тыс.тенге**. Фактические расходы – **155979,05 тыс.тенге**, что больше предусмотренных в тарифной смете на **8762,24 тыс.тенге** или **5,95%**.

1) **Заработная плата административного персонала с налогами.** Утвержденные затраты на оплату труда составляют **78633,29 тыс.тенге**, заработная плата **70491,52 тыс.тенге**, налоги – **6027,02 тыс.тенге**, ОСМС -**2114,75 тыс.тенге**, фактические затраты составили **81461,57 тыс.тенге**, заработная плата **73311,18 тыс.тенге**, налоги – **6033,40 тыс.тенге**, ОСМС -**2116,98 тыс.тенге**.

2) **Налоги** На выплату налогов в тарифной смете предусмотрено **11451,86 тыс.тенге**. Фактические затраты по данной статье сложились на уровне **-11298,58 тыс. тенге**.

Тарифная смета на снабжение. Всего затраты в действующей тарифной смете на услуги по снабжению тепловой энергии **1185456,73 тыс.тенге**, затраты по итогам отчетного 2023 года составили **1253245,62 тыс.тенге**, больше предусмотренных в утвержденной тарифной смете на **67788,87 тыс.тенге** или **5,72%**.

Основную долю затрат в тарифной смете на снабжение или 94% составляют затраты на транспортировку тепловой энергии, 6% расходы на заработную плату работников службы реализации тепловой и электрической энергии, социальный налог, амортизация и прочие затраты.

Расходы на транспортировку тепловой энергии увеличились на **58145,78 тыс. тенге** или **5,28%** и составили в 2023 году – **1 159 068,08 тыс. тенге** (затраты на транспортировку в утвержденной тарифной смете составляют – **1 100 922,30 тыс.тенге**). Увеличение в связи с увеличением реализации продукции на **19 794,23 Гкал** или на **3,39%** (объем реализации утверждено – **584 647,50 Гкал/** объем реализации фактически **604 441,73 Гкал**) Тариф на транспортировку т/энергии в течении 2023 года менялся три раза и в среднем составил **1923,07 тенге/Гкал**.

Тарифная смета на снабжение тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Утверждено в тарифной смете	Факт 2023 года	Откл в %
1	Материалы	тыс.тенге	1 451,0	3 413,0	135,2
2	Расходы на оплату труда, всего в т. ч.	"-	75 982,0	82 200,3	8,2
3	Амортизация	"-	1 051,6	1 051,6	0,0
4	Прочие затраты (расшифровать)	"-	1 106 497,0	1 166 102,7	5,4
	Затраты на транспортировку тепловой энергии	"-	1 100 922,3	1 159 068,1	5,3
5	Прочие затраты (расшифровать)	"-	474,8	478,1	0,0
VII	Всего затрат	"-	1 185 456,4	1 253 245,6	5,7
VIII	Сумма невозмещенного дохода	"-	1 809,2	0,0	
IX	Всего доходов	"-	1 183 647,2	1 223 722,5	3,4
X	Объем реализации продукции в натуральном выражении	Гкал	584 647,5	604 441,7	3,4
XI	Тариф	тенге/Гкал	2 024,55	2 024,55	0,0

О перспективах деятельности (планы развития), в том числе возможных изменениях тарифов на регулируемые услуги

- решение вопроса энергосбережения, сокращение технических и технологических потерь, сокращение удельных норм расхода топлива — энергетических ресурсов

- установка приборов учета на источниках и у потребителей
- проведение качественных ремонтов и реконструкции объектов теплоснабжения,
- оптимизация затрат, сокращение общехозяйственных расходов,
- сокращение дебиторской задолженности,

Запланированные на 2024 год мероприятия капитальному и текущему ремонтам направлены на выполнение выше поставленных задач.

По результатам 2023 года неисполнения статей затрат утвержденной тарифной сметы более чем на пять процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой нет.

Президент



Ж.А.Булекбаев

Главный экономист
Исполнитель: Бегманова А.А.