

Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения
"Кокшетау Жылу" при акимате г.Кокшетау

Пояснительная записка

**к исполнению тарифной сметы на услуги по производству, передаче,
распределению и снабжению тепловой энергией за 2018 год.**

Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Кокшетау Жылу" при акимате г. Кокшетау является основным источником теплоснабжения города Кокшетау и в соответствии с действующей генеральной лицензией занимается производством, передачей, распределением и снабжением тепловой энергии. 99% потребителей города Кокшетау получают тепло от ГКП «Кокшетау Жылу».

В состав предприятия входят: РК-1, РК-2, котельная станционного поселка Станционный, котельная с. Красный Яр и тепловые сети.

Приказом Управления агентства РК по регулированию естественных монополий по Акмолинской области № 55-ОД от 13 апреля 2007 г. государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Районная котельная №2» при акимате г. Кокшетау включено в местный раздел Государственного регистра субъектов естественных монополий по Акмолинской области. Приказом Департамента Агентства РК по регулированию естественных монополий по Акмолинской области № 190-Од от 12.11.08 г. в местный раздел государственного регистра субъектов естественных монополий включён принятый объект котельная ЦСЭЭ.

Приказом № 205-ОД от 23.10.2015 г. ГУ " Департамент Комитета по регулированию естественных монополий и защите конкуренции Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Акмолинской области " предприятию утверждён предельный уровень тарифа на услуги по производству, передаче, распределению и снабжению тепловой энергией на среднесрочный период 2015-2020 гг. в размере 4 302,96 тенге за 1 Гкал без НДС с вводом в действие с 01 декабря 2015 г.

С 01.12.2018 г. приказом ГУ " Департамент Комитета по регулированию естественных монополий и защите конкуренции Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Акмолинской области " № 140-ОД от 31.10.2018 г. введены компенсирующие тарифы в размере 2 721,24 на 1год.

За 2018 год выработка тепловой энергии составила 1082,1 тыс. Гкал. В тарифной смете выработка составляет 1 175,80 тыс. Гкал. Снижение на 93,73 тыс. Гкал или 7,97 %. Реализация тепловой энергии составила 881,79 тыс. Гкал. Плановая реализация 946,53 тыс. Гкал. Снижение на 64,74 тыс. Гкал или на 6,84 %. Потери в тарифной смете – 14,91 %, фактические потери – 10,94 %.

Недоотпуск тепла, по сравнению с заложенным объемом в тарифе, объясняется следующими причинами:

Плановые доходы от основной деятельности в тарифной смете - **4 110,4 млн. тенге.** Доходы за **2018 г. составили 2 843,2 млн. тенге.** Снижение на **1267,2 млн. тенге** или **30,8%**

Снижение дохода произошло за счёт:

- введения компенсирующего тарифа.
- уменьшения выработки и реализации
- коммерческие потери из-за массовой установки приборов учета тепловой энергии.

Общие затраты составили **4 455,4 млн. тенге**, затраты на производство тепловой энергии по исполнению тарифной сметы сложились в сумме – **4 455,4 млн. тенге**. Также в расходую часть тарифной сметы не вошли затраты, не учитываемые в тарифе по Особому порядку формирования затрат – это: выплаты по временной нетрудоспособности – 9,3 млн. тенге, материальная помощь работникам – 2,9 млн. тенге, затраты, связанные со сверхнормативными потерями – 10,9 млн. тенге, затраты на проведение культмассовых мероприятий – 0,7 млн. тенге и др.

Рассмотрим затраты по статьям:

«Сырье и материалы»

В статью вошли затраты на такие сырьё и материалы, как: техническая и хозяйственная вода, стоки, ГСМ (бензин, дизтопливо, масла и пр.), техническая соль, хим. реагенты и другие эксплуатационные материалы. Фактические затраты составили **221,1 млн. тенге**. В тарифе – **159,8 млн. тенге**, что на **61,3 млн. тенге** или **38,3%** выше. Причины повышения:

- ✓ снижение объёма и затрат по стокам – 0,5 млн. тенге
- ✓ увеличение затрат на ГСМ и прочие материалы из-за роста стоимости – 57,8 млн. тенге и отсутствия ГСМ марки АИ-80

«Топливо»

За 2018 г. на выработку тепловой энергии израсходовано топлива:

- Угль 315 634 740 тн на сумму 1 255,9 млн. тенге. В тарифе предусмотрено 331 275 05 тонн на 1 077,9 млн. тенге. Уменьшение расхода угля на 15 640 310 тн или 4,7 % связано с повышением температуры наружного воздуха. Среднегодовая стоимость 1 тонны угля в плане – 3 254,1 тенге/тн, по факту – 3 979,1 тенге/тн без НДС.

- Мазут 4705,63 тн на сумму 299,8 млн. тенге, при средней стоимости 1 тн мазута 63 715,48 тенге без НДС. В плане 2018 года объём потребления – 8 961,35 тн на 440,8 млн. тенге, средняя стоимость 1 тн мазута 49 195,70 тенге/тн без НДС. Экономия – 141,03 млн. тенге.

Итого по статье «Топливо» затраты составили **1 555,7 млн. тенге**, при плане **1 518,8 млн. тенге**. Превышение **36,9 млн. тенге** или **2,4 %**.

«Электроэнергия»

Затраты по статье составили **1 197,9 млн. тенге**. В плане – **1 427,5 млн. тенге**. Снижение затрат на **229,6 млн. тенге** или **16,08 %** за счёт снижения выработки тепловой энергии.

«Расходы по оплате труда производственного персонала»

Затраты по оплате труда производственного персонала за **2018 г.** составили **695,9 млн. тенге**. В том числе заработная плата – **625,7 млн. тенге**, отчисления –

70,1 млн. тенге. В тарифе затраты на оплату труда производственного персонала за **2018** г. составляют **735,5** млн. тенге, в т.ч. зарплата – **653,6** млн. тенге, отчисления – **81,9** млн. тенге.

Средняя заработная плата производственного персонала сложилась в размере **89 292** тенге. За 2018 г. фактическая численность составила 651 человек. Принято в тарифной смете 718 человек.

«Износ основных средств»

За 2018 г. начислено износа **881,4** млн. тенге. В плане **316,4** млн. тенге. Увеличение по статье связано с принятием ОС от ГУ "Отдел строительства г. Кокшетау.

«Ремонт»

Затраты за 2018 г. составили **231,7** млн. тенге. В плане – **222,2** млн. тенге. Проведены ремонтные работы по теплоисточникам и по тепловым сетям.

«Услуги производственного характера»

Затраты за 2018 г. по статье сложились в сумме **64,3** млн. тенге, в тарифе – **44,2** млн. тенге. Увеличение на 20,1 млн. тенге вызвано производственной необходимостью, ремонтно-наладочными работами, замером выбросов, программного обеспечения АО «Алсеко».

«Прочие расходы»

В прочие расходы вошли такие, как налог на загрязнение окружающей среды (89,2 млн. тенге) и расходы по охране труда (24,6 млн. тенге). Всего – **113,8** млн. тенге. В плане – **43** млн. тенге. Повышение затрат связано с увеличением начисления по налогу на выбросы, цен на спецодежду, моющие, медосмотр, пожарную безопасность.

«Расходы периода»

Затраты на общие административные расходы и расходы по реализации сложились в сумме **202,2** млн. тенге. В тарифной смете – **181,2** млн. тенге. Увеличение на **21** млн. тенге произошло за счёт увеличения роста стоимости на услуги и товары.

И. о. генерального директора



Р. Макишев

Исп. ПЭО
☎ 90-33-55

ГКП на ПХВ "Кокшетау Жылу" при акимате г.Кокшетау

Исполнение тарифной сметы на услуги по производству, передаче, распределению и снабжению тепловой энергией за 2018 год

№	Наименование статей затрат	Ед. изм.	Утв. ТС ДКРЕМиЗК 2018 г.	Факт 2018 г.	отклонения факт-утв.	
					тыс. тенге	%
I	Затраты на производство товаров и предост. услуг	т. тенге	3 758 339,18	4 252 683,26	494 344,08	13,15
1.	Материальные затраты, в том числе	т. тенге	3 106 194,12	2 974 782,16	-131 411,96	-4,23
1.1.	сырье и материалы	т. тенге	159 844,85	221 123,10	61 278,25	38,34
1.2.	топливо	т. тенге	1 518 854,10	1 555 770,49	36 916,39	2,43
1.2.1.	уголь	т. тенге	1 077 994,01	1 255 949,03	177 955,02	16,51
	<i>субсидии (уголь)</i>	т.тенге	223 660,71	223 660,71	0,00	0,00
1.2.2.	мазут	т. тенге	440 860,09	299 821,46	-141 038,63	-31,99
	<i>субсидии (мазут)</i>	т.тенге	57 589,29	57 589,29	0,00	0,00
1.3.	электроэнергия	т. тенге	1 427 495,17	1 197 888,57	-229 606,60	-16,08
	<i>субсидии</i>	т.тенге	254 464,29	254 464,29	0,00	0,00
2.	Затраты на оплату труда ПП, в том числе	т. тенге	735 569,59	695 920,67	-39 648,92	-5,39
2.1.	заработная плата	т. тенге	653 607,25	625 756,00	-27 851,25	-4,26
2.2.	социальные отчисления	т. тенге	64 707,12	54 337,94	-10 369,18	-16,02
2.3.	профессиональные взносы	т. тенге	17 255,23	15 826,73	-1 428,50	-8,28
3.	Амортизация	т. тенге	316 402,39	881 361,37	564 958,98	178,56
4.	Ремонт, в том числе	т. тенге	222 241,52	231 696,87	9 455,35	4,25
4.1.	кап. ремонт, не приводящий к увеличению стоимости ОС	т. тенге	222 241,52	231 696,87	9 455,35	4,25
	<i>субсидии</i>	т.тенге	173 615,38	173 615,38	0,00	0,00
5.	Услуги произв. характера	т. тенге	44 254,83	64 359,26	20 104,43	45,43
6.	Прочие затраты в т.ч.	т. тенге	43 006,39	113 892,60	70 886,21	164,83
II	Расходы периода	т. тенге	181 252,55	202 261,03	21 008,48	11,59
7.	Общие административные производственные расходы:	т. тенге	129 705,99	167 935,18	38 229,19	29,47
7.1.	заработная плата административного персонала	т. тенге	58 109,92	60 331,30	2 221,38	3,82
7.2.	социальный налог	т. тенге	5 752,88	6 413,33	660,45	11,48
7.3.	амортизация	т. тенге	3 022,71	4 453,07	1 430,36	47,32
7.4.	налоговые платежи и сборы	т. тенге	43 462,61	67 634,14	24 171,53	55,61
7.5.	командировочные	т. тенге	2 271,45	7 079,25	4 807,80	211,66
7.6.	представительские	т. тенге	185,00	184,85	-0,15	-0,08
7.7.	коммунальные услуги	т. тенге	630,67	362,53	-268,14	-42,52
7.8.	услуги связи	т. тенге	3 368,27	3 998,56	630,29	18,71
7.9.	консультационные, маркетинговые, информационные	т. тенге	1 020,00	7 240,72	6 220,72	609,87
7.10.	аудиторские услуги	т. тенге	0,00	0,00	0,00	0,00
7.11.	услуги банка	т. тенге	3 226,57	680,72	-2 545,85	-78,90
7.12.	содержание служебного автотранспорта	т. тенге	3 000,00	2 755,62	-244,38	-8,15
7.13.	канцелярские расходы	т. тенге	3 057,26	2 611,25	-446,01	-14,59
7.14.	обслуживание оргтехники	т. тенге	880,00	2 030,40	1 150,40	130,73
7.15.	подписка	т. тенге	288,65	212,44	-76,21	-26,40
7.16.	проезд на гор. транспорте	т. тенге	1 430,00	1 947,00	517,00	36,15
8.	Расходы по сбыту (основная деятельность)	т. тенге	51 546,56	34 325,85	-17 220,71	-33,41
III	Всего затрат	т. тенге	3 939 591,73	4 455 450,64	515 858,91	13,09
IV	Прибыль	т. тенге	170 794,11	-1 696 824,74	-1 867 618,85	-1 093,49
V	Всего доходов	т. тенге	4 110 385,84	2 758 625,90	-1 351 759,94	-32,89
	Необосновано полученный доход	т. тенге			0,00	#ДЕЛ/0!
	Итого доходы	т. тенге	4 110 385,84	2 758 625,90	-1 351 759,94	-32,89
VI	Объем выработки	т. Гкал	1 175,80	1 082,07	-93,73	-7,97
VII	Собственные нужды	%	5,39	8,50	3,11	57,70
		т.Гкал	63,41	91,93	28,52	44,98
VIII	Отпуск	т.Гкал	1 112,39	990,14	-122,25	-10,99
IX	Нормативные технические потери	%	14,91	10,94	-3,97	-26,63
		т.Гкал	165,86	108,35	-57,51	-34,67
XI	Объём оказываемых услуг	т. Гкал	946,53	881,79	-64,74	-6,84

№	Наименование статей затрат	Ед. изм.	Утв. ТС ДКРЕМизК 2018 г.	Факт 2018 г.	отклонения факт-утв.	
					тыс. тенге	%
XII	Тариф (без НДС)	тенге/Гка л	4 342,57	3 128,44	-1 214,13	-27,96
	Справочно:				0,00	0,00
	Среднесписочная численность работников	чел.	718	651	-67,00	-9,33
	производственного персонала	чел.	617	584	-33,00	-5,35
	административного персонала	чел.	47	41	-6,00	-12,77
	сбыт	чел.	54	26	-28,00	-51,85
	Среднемесячная заработная плата	тенге	87 081	90 680	3 599,25	4,13
	производственного персонала	тенге	88 278	89 292	1 014,08	1,15
	административного персонала	тенге	103 032	122 625	19 592,82	19,02
	сбыт	тенге	59 525	71 495	11 969,58	20,11



И.о.генерального директора**

Главный бухгалтер

И.о. заместителя генерального директора
по экономике и финансам

начальника ПЭО

Р.А.Макишев

В.В. Тышкевич

С.М.Сматаев

К.Г.Амренов