

**Отчет об исполнении тарифной сметы  
ТОО "Сатпаевское предприятие теплоснабжения"  
на услуги передачи, распределения и снабжения тепловой энергии  
за 2017 год**

№.№	Наименование показателей	Единица измерения	Утверждено в тарифной смете с 01.08.2016 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.01.2017-31.10.2017 г.	Утверждено в тарифной смете с 01.11.2017 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.11.2017-31.12.2017 г.	Итого за 2017 год по утвержденным тарифным сметам	Фактически сложившиеся показатели	Отклонение %	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I</b>	<b>Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего</b>	тыс.тенге	<b>1 149 168.38</b>	<b>787 678.29</b>	<b>1 570 543.29</b>	<b>452 062.96</b>	<b>1 239 741.25</b>	<b>2 012 766.47</b>	<b>62.35</b>	
<b>1</b>	<b>Материальные затраты</b>	тыс.тенге	<b>1 064 793.38</b>	<b>717 365.79</b>	<b>1 244 733.09</b>	<b>397 761.26</b>	<b>1 115 127.05</b>	<b>1 684 405.84</b>	<b>51.05</b>	
1.1.	сырье и материалы	тыс.тенге	822.60	685.50	3 576.28	596.05	1 281.55	9 249.05	621.71	Основной причиной превышения фактических затрат обусловлено низким планом затрат, утвержденном в упрощенном порядке в 2016 году (при утверждении тарифа в упрощенном порядке не были представлены подтверждающие документы о расходах сырья и материала и соответственно в расчетах не учтены фактические расходы). Кроме того, перерасход связан с ростом стоимости материалов на поддержание технического состояния оборудования (насосы, станки, грузовые механизмы), автомобильной и специализированной техники, сооружений и инженерных сетей
1.2.	электроэнергия	тыс.тенге	44 198.62	36 832.18	86 059.85	14 343.31	51 175.49	118 220.62	131.01	Перерасход связан с увеличением тарифа на электроэнергию (с 12,68 до 16,43 тенге/кВт), а также увеличением объема потребления электроэнергии (фактический - 8 136 733 кВт, утвержденный - 3 990 538 кВт). В связи со строительством 40 многоэтажных и 390 индивидуальных домов введены в эксплуатацию новые тепловые пункты, не учтенные при утверждении тарифа в упрощенном порядке
1.3.	тепловая энергия	тыс.тенге	1 019 772.16	679 848.11	1 141 834.49	380 611.50	1 060 459.60	1 408 785.51	32.85	Превышение фактических расходов обусловлено увеличением тарифа на производство тепловой энергии с 2 831,31 до 2 978,88 тенге/Гкал. Кроме того, за счет снижения средней температуры наружного воздуха в отопительный период, увеличилась выработка тепловой энергии на предприятии теплоснабжения (котельная) и соответственно ее передача
1.4.	химически очищенная вода	тыс.тенге						136 995.89		Расходы не предусмотрены утвержденными тарифными сметами. В городе используется открытая система теплоснабжения, горячая вода (теплоноситель) поступает из общей системы теплоснабжения. Закуп осуществляется у производителя тепловой энергии (котельная), альтернативы подачи ГВС в городе нет

№№	Наименование показателей	Единица измерения	Утверждено в тарифной смете с 01.08.2016 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.01.2017-31.10.2017 г.	Утверждено в тарифной смете с 01.11.2017 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.11.2017-31.12.2017 г.	Итого за 2017 год по утвержденным тарифным сметам	Фактически сложившиеся показатели	Отклонение %	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.5.	ГСМ	тыс.тенге			13 262.47	2 210.41	2 210.41	11 154.78	404.65	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы на ГСМ не предусмотрены, в связи с непредставлением обосновывающих документов (паспорта на автомобильную и специализированную технику, договоры на закуп ГСМ, путевые листы и т.д.)
<b>2</b>	<b>Расходы на оплату труда</b>	<b>тыс.тенге</b>	<b>80 581.89</b>	<b>67 151.58</b>	<b>152 242.84</b>	<b>25 373.81</b>	<b>92 525.38</b>	<b>159 334.01</b>	<b>72.21</b>	
2.1.	заработная плата производственного персонала	тыс.тенге	72 596.30	60 496.92	141 571.19	23 595.20	84 092.12	144 101.05	71.36	Отклонение связано с тем, что в упрощенной тарифной смете, заработная плата производственного персонала была утверждена на уровне предприятий занимающихся аналогичными видами услуг по Карагандинской области. По факту начисление осуществлялось в соответствии с утвержденным штатным расписанием. Также производились выплаты за работу в праздничные, выходные дни и сверхурочные, неучтенных в штатном расписании. Социальные налоги рассчитаны в соответствии с Налоговым законодательством Республики Казахстан
2.2.	социальные налоги	тыс.тенге	7 985.59	6 654.66	10 671.65	1 778.61	8 433.27	15 232.95	80.63	
<b>3</b>	<b>Амортизация</b>	<b>тыс.тенге</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>113 710.12</b>	<b>18 951.69</b>	<b>18 951.69</b>	<b>96 481.55</b>	<b>409.09</b>	Амортизация начислена в соответствии с МСФО. В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, амортизационные отчисления не предусмотрены, т.к. отсутствовала инвестиционная программа, направленная на модернизацию, реконструкцию, обновление материальных активов предприятия
<b>4</b>	<b>Ремонт</b>	<b>тыс.тенге</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>49 416.87</b>	<b>8 236.15</b>	<b>8 236.15</b>	<b>57 542.82</b>	<b>598.66</b>	
4.1.	текущий ремонт	тыс.тенге			49 416.87	8 236.15	8 236.15	57 542.82	598.66	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы на ремонт не предусмотрены, т.к. не представлены подтверждающие документы фактического исполнения ремонта прошлых периодов (СПТВС создано в январе 2016 года). Фактический ремонт производился в соответствии с графиком текущего ремонта, согласованного с акимом города
<b>5</b>	<b>Прочие затраты</b>	<b>тыс.тенге</b>	<b>3 793.11</b>	<b>3 160.93</b>	<b>10 440.37</b>	<b>1 740.06</b>	<b>4 900.99</b>	<b>15 002.25</b>	<b>206.11</b>	
5.1.	услуги связи	тыс.тенге			656.97	109.50	109.50	650.09	493.71	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредставлением подтверждающих документов. По факту предприятие пользуется услугами телефонии/интернета и почты для связи с внешним миром
5.2.	услуги охраны	тыс.тенге						603.35		Расходы не предусмотрены тарифными сметами. При утверждении тарифных смет не были учтены расходы на обслуживание пожарно-охранной и тревожной сигнализаций. По факту предприятие получает услуги от охранных служб для сохранности материальных активов и отсутствия вероятности возникновения форс-мажорных ситуаций
5.3.	командировочные расходы	тыс.тенге			189.32	31.55	31.55	219.60	595.95	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредоставлением обосновывающих документов (приказы, командировочные удостоверения)
5.4.	подготовка кадров	тыс.тенге	791.37	659.48	453.89	75.65	735.12	679.51	-7.56	Экономия сложилась по итогам проведенных гос.закупок, работы выполнены в полном объеме

№№	Наименование показателей	Единица измерения	Утверждено в тарифной смете с 01.08.2016 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.01.2017-31.10.2017 г.	Утверждено в тарифной смете с 01.11.2017 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.11.2017-31.12.2017 г.	Итого за 2017 год по утвержденным тарифным сметам	Фактически сложившиеся показатели	Отклонение %	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5.5.	охрана труда	тыс.тенге	2 365.61	1 971.34	3 534.00	589.00	2 560.34	2 551.74	-0.34	Экономия сложилась по итогам проведенных гос.закупок, работы выполнены в полном объеме
5.7.	дезинфекция, дератизация производственных помещений, вывоз мусора и другие коммунальные услуги	тыс.тенге	6.16	5.13	517.93	86.32	91.46	96.48	5.50	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, данной статьей не предусматривались санитарные услуги (дезинфекция, дезинсекция, дератизация, дымовая обработка) и услуги по вывозу и утилизации отходов янтарного/зеленого уровней
5.8.	страхование	тыс.тенге	629.97	524.98	3 367.19	561.20	1 086.17	3 219.35	196.39	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке,затраты на некоторые виды страхования не предусматривались. Страховые суммы определены в соответствии с Законом РК об обязательном страховании и Трудовым Кодексом РК
5.8.1.	обязательное страхование работника	тыс.тенге	629.97	524.98	2 970.52	495.09	1 020.06	2 804.82	174.97	
5.8.2.	обязательное страхование ГПО владельцев автотранспорта	тыс.тенге			316.18	52.70	52.70	336.74	539.02	
5.8.3.	добровольное страхование ГПО автотранспорта	тыс.тенге			37.37	6.23	6.23	37.33	499.39	
5.8.4.	страхование ГПО перевозчика перед пассажирами	тыс.тенге			43.12	7.19	7.19	40.46	463.06	
5.9.	охрана окружающей среды	тыс.тенге			41.60	6.93	6.93	124.31	1 692.93	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредставлением обосновывающих документов. Услуги по инвентаризации источников выбросов и погашения парниковых газов, услуги по разработке ПДВ (предельно допустимые выбросы) вредных веществ в атмосферу от стационарных и передвижных источников
5.10.	техническое обслуживание оборудования/транспорта	тыс.тенге			398.68	66.45	66.45	5 257.55	7 812.43	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредставлением обосновывающих документов. Услуги ремонта электрооборудования, топливной аппаратуры автотехники, узлов и агрегатов автотранспортной техники, преобразователя, тепловычислителя ТЭСМА, кислородных баллонов, услуги обслуживания контрольно-кассового аппарата и автоматической системы управления
5.11.	поверка средств измерения	тыс.тенге			288.00	48.00	48.00	209.85	337.19	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредставлением обосновывающих документов. Услуги поверки средств измерения (весы лабораторные, весы напольные, манометр технический, манометр электроконтактный, иономер, алкотестер, термостат, термометр, шкаф сушильный, электропечь, электр. счетчик, вольтметр, амперметр, мегаомметр, указатель напряжения и пр.)
5.12.	замеры электроустановок	тыс.тенге			71.68	11.95	11.95	182.90	1 430.97	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредставлением обосновывающих документов. Услуги по испытаниям и анализу электросетей и электрооборудования

№№	Наименование показателей	Единица измерения	Утверждено в тарифной смете с 01.08.2016 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.01.2017-31.10.2017 г.	Утверждено в тарифной смете с 01.11.2017 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.11.2017-31.12.2017 г.	Итого за 2017 год по утвержденным тарифным сметам	Фактически сложившиеся показатели	Отклонение %	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5.13.	экспертиза объектов, товаров и услуг	тыс.тенге			197.76	32.96	32.96	499.66	1 415.97	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредставлением обосновывающих документов. Услуги по обследованию технического состояния основного и вспомогательного оборудования тепловых сетей с выдачей заключения о готовности к отопительному периоду 2017-2018 гг., для получения паспорта готовности, услуги проведения экспертизы грузоподъемных механизмов и станков (25 ед.), услуги испытания страховочных поясов
5.14.	медицинские услуги	тыс.тенге			723.35	120.56	120.56	707.86	487.15	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредставлением обосновывающих документов. Услуги ежегодного обязательного медицинского осмотра
<b>II</b>	<b>Расходы периода, всего</b>	<b>тыс.тенге</b>	<b>18 417.48</b>	<b>15 347.90</b>	<b>49 126.18</b>	<b>8 187.70</b>	<b>23 535.60</b>	<b>74 056.39</b>	<b>214.66</b>	
<b>6</b>	<b>Общие и административные расходы, всего</b>	<b>тыс.тенге</b>	<b>16 538.17</b>	<b>13 781.81</b>	<b>47 353.81</b>	<b>7 892.30</b>	<b>21 674.11</b>	<b>63 747.61</b>	<b>194.12</b>	
6.1.	заработная плата административного персонала	тыс.тенге	14 899.25	12 416.04	38 243.20	6 373.87	18 789.91	49 975.51	165.97	Отклонение связано с тем, что в упрощенной тарифной смете, заработная плата административного персонала была утверждена на уровне предприятий занимающихся аналогичными видами услуг по Карагандинской области. По факту начисление осуществлялось в соответствии с утвержденным штатным расписанием.
6.2.	социальные налоги	тыс.тенге	1 638.92	1 365.77	1 893.00	315.50	1 681.27	5 228.71	211.00	Социальные налоги рассчитаны в соответствии с Налоговым законодательством Ресбулики Казахстан
6.3.	налоги	тыс.тенге			7 217.61	1 202.94	1 202.94	8 543.38	610.21	Налоги рассчитаны в соответствии с налоговым законодательством РК. Расходы по следующим видам налогов; налог на имущество, налог на транспорт, плата за эмиссию в окружающую среду, плата за использование радиочастотного спектра
6.4.	<b>Прочие административные расходы</b>	<b>тыс.тенге</b>	<b>1 879.31</b>	<b>1 566.09</b>	<b>1 772.37</b>	<b>295.40</b>	<b>1 861.49</b>	<b>10 308.78</b>	<b>453.79</b>	
6.4.1.	услуги банка	тыс.тенге			626.04	104.34	104.34	757.40	625.90	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредставлением обосновывающих документов (договоры). Услуги инкассации денежных средств, перечисления и перевода денежных средств, предоставления доступа в банк-клиента (интернет-банкинг)
6.4.2.	командировочные расходы	тыс.тенге	426.86	355.72	269.15	44.86	400.58	641.60	60.17	Увеличение количества командировочных поездок связано с утверждением тарифа и инвестиционной программы 2017 года, а также с участием в судебных делах по вопросу утверждения Норм потребления коммунальных услуг в областном суде
6.4.3.	типографские расходы	тыс.тенге	377.49	314.58	152.00	25.33	339.91	459.90	35.30	Перерасход связан с необходимостью дополнительного закупа информационно-предупредительных знаков, устанавливаемых на предприятии
6.4.4.	информационные услуги	тыс.тенге	159.30	132.75	89.60	14.93	147.68	184.32	24.81	Перерасход связан с необходимостью дополнительного опубликования материалов информационного характера в СМИ и получения данных о погодных условиях

№№	Наименование показателей	Единица измерения	Утверждено в тарифной смете с 01.08.2016 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.01.2017-31.10.2017 г.	Утверждено в тарифной смете с 01.11.2017 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.11.2017-31.12.2017 г.	Итого за 2017 год по утвержденным тарифным сметам	Фактически сложившиеся показатели	Отклонение %	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6.4.5.	канцелярские товары	тыс.тенге	689.99	574.99	466.32	77.72	652.71	611.14	-6.37	Экономия сложилась по итогам проведенных закупок, работы выполнены в полном объеме
6.4.6.	техосмотр транспортных средств	тыс.тенге			60.46	10.08	10.08	55.36	449.39	В тарифной смете, утвержденной в упрощенном порядке, расходы не предусматривались, в связи с непредставлением обосновывающих документов (технические паспорта автомобильной и специализированной техники). Услуги по проведению обязательного технического осмотра 38 единиц транспортных средств
6.4.7.	противопожарные мероприятия	тыс.тенге	225.67	188.06	108.80	18.13	206.19	213.00	3.30	Работы выполнены в полном объеме, отклонение связано с изменением цен на портале гос. закупа. Услуги по перезарядке огнетушителей (50 шт), услуги испытания наружных пожарных лестниц (3 шт), услуги по огнезащитной обработке деревянных конструкций (1 183 м2)
6.4.8.	прочие затраты	тыс.тенге						7 386.06		Расходы не предусмотренные тарифными сметами, расшифровка прилагается
<b>7</b>	<b>Расходы на выплату вознаграждений</b>	<b>тыс. тенге</b>								
<b>III</b>	<b>Всего затрат на предоставление услуг</b>	<b>тыс.тенге</b>	<b>1 167 585.86</b>	<b>803 026.19</b>	<b>1 619 669.47</b>	<b>460 250.66</b>	<b>1 263 276.85</b>	<b>2 086 822.85</b>	<b>65.19</b>	
<b>IV</b>	<b>Прибыль</b>	<b>тыс.тенге</b>								
<b>V</b>	<b>Регулируемая база задействованных активов</b>	<b>тыс.тенге</b>								
<b>VI</b>	<b>Всего доходов</b>	<b>тыс.тенге</b>	<b>1 167 585.86</b>	<b>803 026.19</b>	<b>1 619 669.47</b>	<b>460 250.66</b>	<b>1 263 276.85</b>	<b>2 086 822.85</b>	<b>65.19</b>	
VII	Объем оказываемых услуг	тыс. Гкал	323.44	215.63	325.74	108.58	324.21	309.14	-4.65	Отклонение связано с тем, что при утверждении тарифной сметы в упрощенном порядке, нормы потребления тепловой энергии были заложены на уровне 0,0398 Гкал/м2, по факту начисление в первом полугодии отопительного сезона осуществлялось по норме равной 0,0221 Гкал/м2, по новой утвержденной норме 0,0398 Гкал/м2 - во втором полугодии, а также в связи с внедрением новых методов предоставления услуг. Услуги оказаны в полном объеме
		тыс. тенге								
VIII	Нормативные технические потери тепловой энергии	%	15.02	15.02	15.02	15.02	15.02	15.02	0.00	
		тыс. Гкал								
<b>IX</b>	<b>Тариф (без НДС)</b>	<b>тенге/Гкал</b>	<b>3 609.91</b>	<b>3 724.15</b>	<b>4 972.28</b>	<b>4 238.82</b>	<b>3 896.52</b>	<b>6 750.46</b>	<b>73.24</b>	
X	Возмещение средств из местного бюджета	тыс.тенге			200 000.00	66 666.67	66 666.67	1 000 000.00	1 400.00	Средства предусмотренные в бюджете местного исполнительного органа на 2017 год
XI	Всего доходов с учетом возмещения из местного бюджета	тыс.тенге			1 419 669.47	393 583.99	1 196 610.18	1 086 822.85	-9.17	
<b>XII</b>	<b>Тариф без НДС с учетом возмещения средств из бюджета</b>	<b>тенге/Гкал</b>	<b>3 609.91</b>	<b>3 724.15</b>	<b>4 358.29</b>	<b>3 624.83</b>	<b>3 690.89</b>	<b>3 515.66</b>	<b>-4.75</b>	
<b>Справочно:</b>										
<b>8</b>	<b>Среднесписочная численность персонала</b>	<b>человек</b>	<b>117</b>	<b>117</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>120</b>	<b>132</b>	<b>10.46</b>	
8.1.	производственного персонала	человек	99	99	112	112	101	112	10.71	Причины отклонения среднесписочной фактической численности связано с тем, что в упрощенной тарифе были утверждены заниженные данные по персоналу. Фактическая численность - 132 человека; штатная численность, утвержденная учредителем предприятия - 164 человека; нормативная численность - 225 человек
8.2.	административного персонала	человек	18	18	20	20	18	20	9.09	

№№	Наименование показателей	Единица измерения	Утверждено в тарифной смете с 01.08.2016 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.01.2017-31.10.2017 г.	Утверждено в тарифной смете с 01.11.2017 г.	План исполнения тарифной сметы с 01.11.2017-31.12.2017 г.	Итого за 2017 год по утвержденным тарифным сметам	Фактически сложившиеся показатели	Отклонение %	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9	<b>Среднемесячная заработная плата</b>	<b>тенге</b>	<b>62 318.77</b>	<b>62 318.77</b>	<b>113 519.19</b>	<b>113 519.19</b>	<b>71 744.79</b>	<b>122 523.09</b>	<b>70.78</b>	
9.1.	производственного персонала	тенге	61 108.00	61 108.00	105 335.71	105 335.71	69 268.63	107 218.05	54.79	Отклонение связано с тем, что в упрощенной тарифной смете, среднемесячная заработная плата персонала была утверждена на уровне предприятий занимающихся аналогичными видами услуг по Карагандинской области
9.2.	административного персонала	тенге	68 978.01	68 978.01	159 346.67	159 346.67	85 408.67	208 231.31	143.81	

ТОО "Сатпаевское предприятие тепловодоснабжения"

РК, Карагандинская область, город Сатпаев, ул. Улытауская 93, промзона

Тел., Факс: 8 (71063) 3 79 44

Исп.: Айдарханова Р.Б., 8 (71063) 6 01 03

**Директор ТОО "СПТВС"**

**Утепбергенов А.К.**

Дата: " 24 " апреля 2018 года