

Отчет об исполнении тарифной сметы по производству тепловой энергии АО "Астана-Энергия"

Отчетный период: 2019 год

Периодичность: годовая

Представляют: субъекты естественной монополии, за исключением региональной электросетевой компании

Куда представляется форма: в ведомство государственного органа, осуществляющее руководство в соответствующих сферах естественных монополий или в его территориальной орган

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

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего	тыс. тенге	10 562 336,5	10 553 540,7	-0,1%	
	в том числе:					
1	Материальные затраты, всего	тыс. тенге	6 789 904,1	6 577 424,1	-3%	
	в том числе:					
1.1	Сырье и материалы	-/-	575 713,1	567 815,4	-1%	Отклонение фактических затрат в пределах допустимых пяти процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой.
1.2	Топливо	-/-	6 067 718,2	5 865 695,9	-3%	Отклонение фактических затрат в пределах допустимых пяти процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой.
1.3	ГСМ	-/-	140 471,9	138 217,5	-2%	Отклонение фактических затрат в пределах допустимых пяти процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой.
1.4	Энергия	тыс. тенге	6 001,0	5 695,2	-5%	Отклонение фактических затрат в пределах допустимых пяти процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой.
2	Расходы на оплату труда, всего	тыс. тенге	1 101 159,3	1 207 803,5	10%	
	в том числе					

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	5	7
2.1.	Заработная плата производственного персонала	-/-	988 148,1	1 082 675,5	10%	Фактическое увеличение затрат в связи с индексацией заработной платы работников АО "Астана-Энергия" на 10% с 1 января 2019 года. Среднемесячная заработная плата производственного персонала, учитываемая по деятельности по производству тепловой энергии за 2019 год составляет в размере 141 530 тенге при численности 637 человек. В тарифной смете затраты на заработную плату производственного персонала приняты ниже фактических затрат.
2.2.	Социальный налог	-/-	96 030,8	111 146,7	16%	Отклонение в связи с увеличением заработной платы производственного персонала.
2.3.	Отчисления на обязательное социальное медицинское страхование	-/-	16 980,3	13 981,3	-18%	Фактическая сумма отчисления согласно декларации 200.00 по индивидуальному подоходному налогу и социальному налогу за 2019 год. Фактически отчисления на обязательное социальное медицинское страхование, согласно пункту 3 статьи 29 Закона Республики Казахстан "Об обязательном социальном медицинском страховании" от 16 ноября 2015 года № 405-V, исчисляются по ежемесячной сумме всех видов доходов работника в пределах 10-кратной минимальной заработной платы, установленной на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Отклонение также связано со снижением расхода условного топлива на тепловую энергию при комбинированном производстве за 4-квартал 2019 года, что привело к снижению коэффициента распределения на тепловую энергию по ТЭЦ-2 с K=0,42825 до K=0,39757 на 7%.
3	Амортизация	тыс. тенге	718 739,1	673 336,4	-6%	Фактическое уменьшение амортизационных отчислений связано с изменениями в учете основных средств по факту при выбытии/переоценке основного средства. В 4-квартале 2019 года была проведена переоценка основных средств АО "Астана-Энергия" согласно заключенного договора о государственных закупках услуг от 15.07.2019 года № 113/19-6 А-Э, ТОО «КПМГ Такс энд Эдвайзор». Амортизационные отчисления, принятые в утвержденной тарифной смете являются источниками финансирования утвержденной инвестиционной программы по производству тепловой энергии, на 2019 год сумма выполнения инвестиционной программы составляет 1 051 831 тыс. тенге. Общая сумма амортизационных отчислений с учетом учитываемых в затратах на производство товаров и предоставляемых услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 747 998 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 765 414 тыс. тенге, что меньше на 2%.
4	Ремонт, всего	тыс. тенге	1 169 136,5	1 246 315,5	7%	

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
	в том числе:					
4.1.	Капитальный ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных фондов	-//-	590 498,6	662 311,0	12%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью, выполнения дополнительных ремонтно-восстановительных работ, в том числе капитального ремонта оборудования Топливо-транспортного цеха ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2, Цеха тепловой автоматики и измерений ТЭЦ-1.
4.2.	Текущий ремонт	-//-	578 637,9	584 004,4	1%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью, выполнения дополнительных ремонтно-восстановительных работ, в том числе текущего ремонта зданий и сооружений по ТЭЦ-2, текущий ремонт раздельной дамбы золоотвала подъездных дорог; текущий ремонт газопровода №5 ТЭЦ-2; текущий ремонт традирии №№1,3 ТЭЦ-2, ремонт тепловоза ТЭМ-18, изготовление и замена крайних дисков ротора молотковой мельницы.
5	Прочие затраты, всего	тыс. тенге	556 099,2	630 605,9	13%	
	в том числе:					
5.1	Услуги грузового транспорта и по аренде специальной техники	-//-	25 549,7	28 408,0	11%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью, увеличения объема оказания услуги по предоставлению самосвала 10-14 тн для развозки бытового угля и вывоза золошлаковых отходов по угольным Районным котельным.
5.2	Услуги пассажирского транспорта	-//-	21 260,1	28 260,6	33%	Отклонение по ценовому фактору. Фактическая стоимость 1 машино-часа согласно договору на 2019 год составила 6 964,29 тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 4 615,84 тенге, что больше на 2 348,45 тенге или на 51%. В тарифной смете стоимость 1 машино-часа был учтен по договору 2016 года - 3 875,89 тенге, путем ее индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2017 год - 7%, на 2018 год - 6%, и на 2019 год - 5%. Общая сумма затрат на услуги пассажирского транспорта с учетом учитываемых в затратах на производство товаров и предоставление услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 48 809 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 28 793 тыс. тенге, что больше на 59%.
5.3	Услуги водохозяйственной и канализационной системы	-//-	27 803,0	29 684,2	7%	Отклонение по количественному фактору. Затраты на услуги водоснабжения и водоотведения ГКП "Астана су ариасы" учитываются исходя из фактического объема потребления воды на хозяйственно-бытовые нужды работниками и фактического объема водоотведения за отчетный год.

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения	
						7	6
1	2	3	4	5	6	7	6
5.4	Услуги по реставрации и восстановлению запасных частей	-/-	908,5	1 897,9	109%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью, увеличения объема потребности восстановления и реставрации запасных частей цехов ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2. В тарифной смете затраты были приняты по факту 2017 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2018 год – 6% и на 2019 год – 5%.	
5.5	Железнодорожные услуги	-/-	279 916,2	297 901,3	6%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью. Затраты на железнодорожные услуги учитываются: услуги по подаче-уборке вагонов (ТОО "АЖДХ"), услуги по предоставлению подвижного пути для проезда подвижного состава для ТЭЦ-1 (АО "АВРЗ), услуги по предоставлению подвижного пути для проезда подвижного состава для ТЭЦ-2 (ТОО "Темиссервис Астана"), услуги по предоставлению подвижного пути для проезда подвижного состава для ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2 (АО "Центр транспортного сервиса"), и другие дополнительные жд услуги. Увеличение затрат по данной статье в основном связано с тем, что с ноября 2019 года из-за вновь возникшего собственника железнодорожных путей по направлениям ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2, АО "Астана-Энергия" несет вновь возникшие затраты на услуги АО «Центр транспортного сервиса» по предоставлению железнодорожных путей, который является субъектом естественной монополии.	
5.6	Проверка и ремонт средств измерений (метрология, поверка ж.д. весов и ремонт скоростемеров, автомобильных весов)	-/-	9 546,3	16 420,2	72%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью. Затраты на поверку и ремонт средств измерений учитываются согласно утвержденным графикам их поверки и требованиям действующих законодательных актов, в том числе: Закона Республики Казахстан "Об обеспечении единства измерений", Закона Республики Казахстан "О техническом регулировании", Закона Республики Казахстан "Об аккредитации в области оценки соответствия". В тарифной смете затраты были приняты по факту 2017 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2018 год и на 2019 год.	
5.7	Затраты по охране окружающей среды	-/-	7 319,8	13 064,1	78%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью, выполнения режимно-наладочных работ на водогрейных котлах ст.№1,2 ТЭЦ-2 после внедрения проектных решений по подавлению окислов азота, в целях минимизации выбросов в атмосферу окислов азота (NOx) согласно проектных решений.	

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения	
						7	6
5.8	Затраты по пожарной безопасности	-//-	36 672,5	37 387,2	2%	В рамках соблюдения норм Правил пожарной безопасности для энергетических предприятий и Закона Республики Казахстан "О гражданской защите", в 2019 году также были выполнены работы по перезарядке огнетушителей, по покраске и переосвидетельствованию баллонов (пропановых, кислородных, углекислотных).	
5.9	Услуги связи	-//-	1 666,1	1 624,4	-2%	Отклонение фактических затрат в пределах допустимых пяти процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой.	
5.10	Услуги по техобслуживанию, ремонту и техническому осмотру транспортных средств	-//-	2 612,9	5 098,0	95%	Отклонение по количественному и ценовому факторам. Затраты по данной статье учитываются согласно Правилам технической эксплуатации автотранспортных средств, утвержденным приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 30 апреля 2015 года № 547. В тарифной смете затраты были учтены по факту 2016 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2017 год – 7%, на 2018 год – 6%, и на 2019 год – 5%. Общая сумма затрат на данные услуги с учетом учитываемых в затратах на производство товаров и предоставление услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 14 502 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 6 508 тыс. тенге, что больше в 2 раза.	
5.11	Услуги по транспортировке электрической энергии по сетям регионального и/или местного уровней	-//-	76 810,9	88 731,6	16%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью, увеличения объема транспортировки электрической энергии по сетям АО "АРЭК" и АО "Астана-РЭК" из-за роста объема потребления электрической энергии на СН ТЭЦ-1 в 4-квартале 2019 года согласно росту объема отпуска тепловой энергии по ТЭЦ-1 против плана.	
5.12	Услуги по проведению аттестации рабочих мест	-//-	442,7	74,1	-83%	Экономия, сложившаяся по результатам проведенных конкурсных (тендерных) процедур. Общая сумма затраты на аттестацию рабочих мест с учетом учитываемых по тепловой энергии в затратах на производство товаров и предоставление услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 450 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 1 394 тыс. тенге, что меньше на 944 тыс. тенге или на 67%. При плане 2 547 тыс. тенге по результатам государственных закупок договор заключен на сумму 634 тыс. тенге, ТОО "Эко-Анализ".	
5.13	Услуги по проведению балансовых и тепловых испытаний	-//-	5 490,0	5 490,0	0%	-//-	

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
5.14	Сервисное обслуживание аспирационной системы	-//-	0,0	483,3	100%	Вновь возникшие затраты в связи с производственной необходимостью, выполнения сервисного обслуживания аспирационной системы тракта топливоподдачи Топливно-транспортного цеха ТЭЦ-2. Согласно инструкции по эксплуатации аспирационных установок необходимо производить замену расходных материалов по мере износа, также сервисное обслуживание включает профилактическое обслуживание и осмотр оборудования не менее 1 раз в месяц по необходимости. Данные затраты не были предусмотрены утвержденной тарифной сметой ввиду отсутствия договора на оказание данной услуги в периоды по 2017 год.
5.15	Услуги по выполнению топографо-геодической съемки и маркшейдерского подсчета объемов каменного угля на складах ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2 (замер угля)	-//-	0,0	137,9	100%	Вновь возникшие затраты в связи с необходимостью выполнения маркшейдерских работ специализированной организацией по определению объема насыпки угольных штабелей на территории складов угля ТЭЦ-1, ТЭЦ-2.
5.16	Услуги по экспертизе (услуги энергетической экспертизы по определению технического состояния основного и вспомогательного оборудования ТЭЦ-1, ТЭЦ-2, Районных котельных, а также готовности к обеспечению отпуска тепловой и электрической энергии потребителям в соответствии с утвержденными графиками в осенне-зимний период)	-//-	1 305,2	2 202,4	69%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью, проведения исследования несущей способности эксплуатационной пригодности железобетонных плит покрытия котельного отделения главного корпуса ТЭЦ-1 с оценкой технического состояния.
5.17	Услуги по техническому обслуживанию контрольно-измерительных приборов и автоматики и аналогичных измерительных средств и оборудования (техническая поддержка АСКУЭ)	-//-	5 575,3	6 262,1	12%	Фактическое увеличение согласно актам выполненных работ оказанных услуг по техническому обслуживанию контрольно-измерительных приборов и автоматики и аналогичных измерительных средств и оборудования ТЭЦ-1, ТЭЦ-2, Районных котельных в 2019 году.
5.18	Услуги по проведению инженерных изысканий (инженерно-геодезические)	-//-	0,0	261,8	100%	Единообразные затраты в связи с производственной необходимостью, проведения инженерных изысканий на территории циркуляционных водоводов ТЭЦ-2.
5.19	Услуги по проведению энергетического/технического аудита	-//-	5 220,0	7 365,5	41%	Фактическое отклонение суммы учитываемой по деятельности по производству тепловой энергии согласно акту выполненных работ за 2019 год и методики раздельного учета затрат в целом по деятельности АО "Астана-Энергия".

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения	
						7	
1	2	3	4	5	6		
5.20	Услуги по обследованию схемы предпочистки технической воды водоподготовительной установки/ по обследованию водно-химического режима котлов	-//-	2 378,2	2 372,1	-0,3%	Отклонение фактических затрат в пределах допустимых пяти процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой.	
5.21	Охрана труда и ТБ	-//-	19 071,2	23 110,0	21%	Отклонение по количественному и ценовому факторам. Затраты по данной статье учитываются согласно Правилам техники безопасности при эксплуатации тепломеханического оборудования, Правилам техники безопасности при эксплуатации электроустановок, Приказа Министра здравоохранения и социального развития Республики Казахстан от 8 декабря 2015 года № 943 "Об утверждении норм выдачи специальной одежды и других средств индивидуальной защиты работникам организаций различных видов экономической деятельности", Правилами выдачи работникам молока или равноценных пищевых продуктов, лечебно-профилактического питания, специальной одежды и других средств индивидуальной защиты, обеспечения их средствами коллективной защиты, санитарно-бытовыми помещениями и устройствами за счет средств работодателя, и Коллективного договора Общества. В тарифной смете затраты были учтены по факту 2016 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2017 год – 7%, на 2018 год – 6%, и на 2019 год - 5%. Общая сумма по охране труда и техники безопасности учитываемых в затратах на производство товаров и предоставление услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 25 268 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 20 567 тыс. тенге, что больше на 23%.	
5.22	Обязательное страхование	-//-	17 898,1	17 689,7	-1%	Отклонение фактических затрат в пределах допустимых пяти процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой.	

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
5.23	Подготовка кадров	-/-	6 018,0	9 938,1	65%	Фактическое увеличение затрат в связи с производственной необходимостью. Затраты по данной статье учитываются в том числе на основании Закона Республики Казахстан "О гражданской защите" (промышленная безопасность), Трудового Кодекса Республики Казахстан (безопасность и охрана труда), Правил обучения работников организаций и населения мерам пожарной безопасности и требованию к содержанию учебных программ по обучению мерам пожарной безопасности, Положения о комплексной организации профессионального обучения и профессионального развития персонала АО "Астана-Энергия". Также в рамках работы по реконструкции и расширению ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2 работники производственного персонала по мере производственной необходимости направляются на курсы повышения квалификации, на практику в Россию (г.Новосибирск, г. Челябинск, Екатеринбург), и для обмена опытом в другие ТЭЦ Казахстана. В утвержденной тарифной смете затраты на подготовку кадров приняты ниже фактических затрат. Общая сумма затрат на подготовку кадров с учетом учитываемых в затратах на производство товаров и предоставление услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 13 446 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 6 994 тыс. тенге, что больше в 2 раза.
5.24	Командировочные расходы	-/-	2 634,4	6 741,4	156%	Фактическое увеличение затрат в связи с командированием персонала для повышения квалификации и обмена опытом в Россию, также для обмена опытом в других ТЭЦ Казахстана по мере производственной необходимости.
6	Плата за эмиссию в окружающую среду (экологические платежи)	тыс. тенге	227 298,4	218 055,3	-4%	Отклонение фактических затрат в пределах допустимых пяти процентов от размеров, предусмотренных утвержденной тарифной сметой.
II	Расходы периода, всего	тыс. тенге	682 443,2	727 336,9	7%	
7	Общие и административные расходы, всего	тыс. тенге	682 443,2	727 336,9	7%	
	в том числе:					

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
7.1	Заработная плата административного персонала	тыс. тенге	297 514,6	313 096,6	5%	Фактическое увеличение затрат в связи с индексацией заработной платы работников АО "Астана-Энергия" на 10% с 1 января 2019 года. Среднемесячная заработная плата административного персонала, учитываемая по деятельности по производству тепловой энергии за 2019 год составляет в размере 162 669 тенге при численности 160 человек. В тарифной смете затраты на заработную плату административного персонала приняты ниже фактических затрат.
7.2	Социальный налог	тыс. тенге	25 437,5	29 153,1	15%	Фактическое увеличение затрат в связи с увеличением заработной платы административного персонала.
7.3	Отчисления на обязательное социальное медицинское страхование	тыс. тенге	4 602,2	3 509,9	-24%	Фактически отчисления на обязательное социальное медицинское страхование, согласно пункту 3 статьи 29 Закона Республики Казахстан "Об обязательном социальном медицинском страховании" от 16 ноября 2015 года № 405-V, исчисляются по ежемесячной сумме всех видов доходов работника в пределах 10-кратной минимальной заработной платы, установленной на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете. Фактическая сумма отчисления согласно декларации 200,00 по индивидуальному подоходному налогу и социальному налогу. В плане отчисления составляют 1,5% от суммы заработной платы административного персонала согласно утвержденной ставке отчисления на 2019 год в соответствии с нормами Закона Республики Казахстан об обязательном социальном медицинском страховании.
7.4	Амортизация	тыс. тенге	46 674,7	74 661,7	60%	Отклонение связано с изменениями в учете основных средств по факту. В 4-квартале 2019 года была проведена переоценка основных средств АО "Астана-Энергия" согласно заключенного договора о государственных закупках услуг от 15.07.2019 года № 113/19-6 А-Э, ТОО «KPMG Такс энд Элвайзори».
7.5	Налоги	тыс. тенге	159 552,3	164 230,7	3%	Отклонение по налогу на имущество по факту в связи с фактическим изменением остаточной стоимости активов согласно налоговой отчетности за 2019 год.
7.6	Прочие расходы, всего	тыс. тенге	148 661,9	142 684,9	-4%	Фактическое увеличение затрат в связи с командированием персонала для повышения квалификации и обмена опытом в Россию, также для обмена опытом в других ТЭЦ Казахстана по мере производственной необходимости.
7.6.1	Командировочные расходы	-/-	2 416,2	4 480,1	85%	

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
7.6.2	Коммунальные расходы	-/-	8 675,6	10 046,4	16%	В коммунальных расходах учитываются затраты на услуги водоснабжения и водоотведения ГПП "Астана су арнасы", затраты на санитарные услуги (по дератизации, по дезинсекции), и затраты на услуги по замене сменных фильтров для обратноосмотических систем очистки воды. Отклонение в связи с увеличением затрат на услуги водоснабжения и водоотведения согласно фактическому объему потребления воды на хозяйственно-бытовые нужды работниками и фактического объема водоотведения за отчетный год.
7.6.3	Услуги связи	-/-	1 769,2	1 838,4	4%	В услугах связи учитываются затраты на услуги предоставления доступа к интернету, на услуги телефонной и мобильной связи. Данные затраты учитываются по факту оказания услуг.
7.6.4	Аудиторские, юридические, консультационные, информационные, нотариальные услуги, услуги по оценке основных средств, услуги по учету ценных бумаг	-/-	32 843,5	2 365,6	-93%	По данной статье имеет место факт несвоевременного исполнения договорных обязательств по оказанию услуги по инвентаризации, внедрению компонентного учета основных средств и переоценки основных средств по договору о государственных закупках услуг от 15.07.2019 года № 113/19-6 А-Э, ТОО «КПМГ Такс энд Эдвайзори» на сумму 40 750 тыс. тенге без НДС, что подтверждается актом выполненных работ от 12 февраля 2020 года, и решением Специализированного межрайонного экономического суда г. Нур-Султан от 03.03.2020г. по исковому требованию АО "Астана-Энергия" к ТОО «КПМГ Такс энд Эдвайзори» о признании недобросовестным участником государственных закупок. В этой связи, освоение суммы затрат по данной услуге будет отражено в отчете по затратам на производство тепловой энергии в 2020 году по факту.
7.6.5	Услуги банка	-/-	972,7	696,0	-28%	Экономия. Данные затраты учитываются по факту оказания услуг.
7.6.6	Материалы	-/-	4 062,0	5 334,3	31%	Отклонение за счет количественного фактора, в связи с увеличением потребности в материалах общехозяйственного назначения в 4-квартале 2019 года.
7.6.7	ГСМ	-/-	6 094,2	5 734,7	-6%	Экономия, сложившаяся в результате оптимизации административных расходов за счет снижения пробегов из-за неукomплектованности штата руководителей, за которыми закреплён служебный транспорт, в том числе сокращения единицы руководителя аппарата в 4-квартале 2019 года.
7.6.8	Услуги грузового транспорта и по аренде специальной техники	-/-	802,1	831,7	4%	Фактическое увеличение затрат в декабре 2019 года, в связи с привлечением самосвала для уборки и вывоза снега по ТЭЦ-2.

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
7.6.9	Охрана объектов	-/-	67 937,6	63 503,1	-7%	Экономия согласно заключенным договорам на 2019 год. В тарифной смете затраты были учтены по факту 2017 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2018 год – 6%, и на 2019 год – 5%.
7.6.10	Услуги пассажирского транспорта	-/-	7 532,5	20 548,6	173%	Отклонение по ценовому фактору. Фактическая стоимость 1 машино-часа согласно договору на 2019 год составила 6 964,29 тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 4 615,84 тенге, что больше на 2 348,45 тенге или на 51%. В тарифной смете стоимость 1 машино-часа был учтен по договору 2016 года - 3 875,89 тенге, путем ее индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2017 год – 7%, на 2018 год – 6%, и на 2019 год – 5%. Общая сумма затрат на услуги пассажирского транспорта с учетом учитываемых в затратах на производство товаров и предоставление услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 48 809 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 28 793 тыс. тенге, что больше на 59%.
7.6.11	Услуги почты	-/-	225,4	188,4	-16%	Экономия. Данные затраты учитываются по факту оказания услуг.
7.6.12	Услуги по техобслуживанию оргтехники	-/-	2 558,7	2 066,1	-19%	Экономия, сложившаяся по результатам проведенных конкурсных (тендерных) процедур. В тарифной смете затраты были учтены по факту 2017 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2018 год – 6%, и на 2019 год – 5%.
7.6.13	Услуги по техобслуживанию, ремонту и техническому осмотру транспортных средств	-/-	3 895,5	9 404,5	141%	Отклонение по количественному и ценовому факторам. Затраты по данной статье учитываются согласно Правилам технической эксплуатации автотранспортных средств, утвержденным приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 30 апреля 2015 года № 547. В тарифной смете затраты были учтены по факту 2016 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2017 год – 7%, на 2018 год – 6%, и на 2019 год – 5%. Общая сумма затрат на данные услуги с учетом учитываемых в затратах на производство товаров и предоставлении услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 14 502 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 6 508 тыс. тенге, что больше в 2 раза.

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения	
						7	6
1	2	3	4	5	6	7	
7.6.14	Канцелярские расходы и бланочная продукция	-//-	1 677,5	2 248,8	34%	Отклонение по ценовому фактору. В тарифной смете затраты были учтены по факту 2017 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2017 год – 7%, на 2018 год – 6%, и на 2019 год – 5%. Согласно договору на 2019 год 1 пачка бумаги А4 составила 1 187 тенге без НДС против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 844, что больше на 41%.	
7.6.15	Периодическая печать	-//-	225,2	418,6	86%	Отклонение по ценовому фактору. В тарифной смете затраты были учтены по факту 2017 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2018 год – 6%, и на 2019 год – 5%.	
7.6.16	Подготовка кадров	-//-	975,4	3 507,6	260%	В утвержденной тарифной смете затраты на подготовку кадров приняты ниже фактических затрат. Общая сумма затрат на подготовку кадров с учетом учитываемых в затратах на производство товаров и предоставление услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 13 446 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 6 994 тыс. тенге, что больше в 2 раза.	
7.6.18	Охрана труда и ТБ	-//-	1 495,8	2 158,2	44%	Отклонение по количественному и ценовому факторам. Затраты по данной статье учитываются согласно Правилам техники безопасности при эксплуатации тепломеханического оборудования, Правилам техники безопасности при эксплуатации электроустановок, Приказа Министра здравоохранения и социального развития Республики Казахстан от 8 декабря 2015 года № 943 "Об утверждении норм выдачи специальной одежды и других средств индивидуальной защиты работникам организаций различных видов экономической деятельности", Правилами выдачи работникам молока или равноценных пищевых продуктов, лечебно-профилактического питания, специальной одежды и других средств индивидуальной защиты, обеспечения их средствами коллективной защиты, санитарно-бытовыми помещениями и устройствами за счет средств работодателя, и Коллективного договора Общества. В тарифной смете затраты были учтены по факту 2016 года путем их индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2017 год – 7%, на 2018 год – 6%, и на 2019 год – 5%. Общая сумма по охране труда и техники безопасности учитываемых в затратах на производство товаров и предоставление услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 25 268 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой - 20 567 тыс. тенге, что больше на 23%.	

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
7.6.19	Обязательное страхование	-/-	3 551,1	3 672,0	3%	Отклонение по факту согласно договорам за 2019 год по страхованию работника от несчастных случаев при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей, по добровольному страхованию ИПО владельцев транспортных средств. В тарифной смете затраты были учтены по факту 2017 года путем его индексации согласно прогнозу социально-экономического развития Республики Казахстан: на 2018 год – 6%, и на 2019 год – 5%.
7.6.20	Услуги по проведению аттестации рабочих мест	-/-	951,6	376,0	-60%	Экономия, сложившаяся по результатам проведенных конкурсных (тендерных) процедур. Общая сумма затраты на аттестацию рабочих мест с учетом учитываемых по тепловой энергии в затратах на производство товаров и предоставление услуг, и в расходах периода за 2019 год составляет 450 тыс. тенге против предусмотренных утвержденной тарифной сметой – 1 394 тыс. тенге, что меньше на 944 тыс. тенге или на 67%. При плане 2 547 тыс. тенге по результатам государственных закупок договор заключен на сумму 634 тыс. тенге, ТОО "Эко-Аналит".
7.6.21	Работы по ремонту электроприборов и их частей (газонокосилок и бензотриммеров, кондиционеров бытовых)	-/-	0,0	344,7	100%	Вновь возникшие затраты в связи с необходимостью восстановления работоспособности оборудования общехозяйственного назначения.
7.6.22	Обязательный членский взнос в Национальную палату предпринимателей РК	-/-	0,0	2 921,1	100%	Фактические затраты согласно ст.29 Закона Республики Казахстан "О Национальной палате предпринимателей" №129-V от 04.07.2013 г. В соответствии с установленной градацией внутри групп субъектов предпринимателей размер обязательных членских взносов на 2019 год для АО "Астана-Энергия" составил 3030 МРП.
8	Расходы на выплату вознаграждений	тыс. тенге	0,0	0,0	0%	-/-
III	Всего затрат	тыс. тенге	11 244 779,6	11 280 877,6	0,3%	
IV	Прибыль (+)/ убыток (-)	тыс. тенге	212 460,2	-262 219,9	-223%	Убыток сложился в результате установления сниженного тарифа на производство тепловой энергии с 1 января 2019 года, также применения к АО "Астана-Энергия" временного компенсирующего тарифа с 1 августа 2019 года.
V	Всего доходов	тыс. тенге	10 921 116,9	11 018 657,7	1%	Отклонение за счет увеличения объема отпуска тепловой энергии за 2019 год на 1%.
VI	Необоснованный доход	тыс. тенге	536 122,9	536 122,9	0%	-/-
VII	Объем оказываемых услуг	Гкал	7 038 888	7 105 302	1%	Увеличение объема отпуска тепловой энергии на 66 414 Гкал или на 1% обусловлено приростом тепловых нагрузок в городе Нур-Султан.

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы	Отклонение в процентах	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6	7
VIII	Тариф (без НДС)	тенге	1 551,54	1 550,77	-0,05%	В 2019 году с 1 января по 31 июля действовал тариф в размере 1551,54 тенге/Гкал без НДС, согласно приказу АО "Астана-Энергия" № 75 от 30.11.2018г. о снижении тарифа по производству тепловой энергии на 2019 год. С 1 августа по 31 декабря действовал временный компенсирующий тариф в размере 1549,67 тенге/Гкал без НДС, утвержденный приказом РГУ "Департамент Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики Республики Казахстан по городу Астана" №84-ОД от 27.06.2019г.
	Справочно:					
9	Среднесписочная численность работников, всего	человек	796	798	0,2%	
	в том числе:					
9.1	производственно-эксплуатационного персонала	-/-	640	637	0%	
9.2	административного персонала	-/-	156	160	3%	
10	Среднемесячная заработная плата, всего	тенге	134 596	145 779	8%	
	в том числе:					
10.1	производственно-эксплуатационного персонала	-/-	128 665	141 530	10%	
10.2	административного персонала	-/-	158 929	162 669	2%	

Наименование организации АО «Астана-Энергия»

Адрес г. Нур-Султан, Промзона, ТЭЦ-2

Телефон 64-40-59

Адрес электронной почты ae@astana-energy.kz

Фамилия и телефон исполнителя Сейпанова З. 64-40-45

Руководитель Есенжолов Е.Т.

подпись

« 29 » апрель 2020 года


