**ОТЧЕТ**

**об исполнении тарифной сметы**

**за отчетный период (01.03.2024 г.-28.02.2025 г.)**

Основным видом деятельности согласно Уставу является передача и распределение электрической энергии, эксплуатация электрических сетей и подстанций регламентируемым государственной лицензией № 003001 от 13 августа 2004 года.

ТОО «Энергоуправление» является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании Гражданского кодекса РК, Закона РК «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» № 220-1 от 22 апреля 1998г. и Устава. ТОО «Энергоуправление» имеет самостоятельный баланс, расчётный счёт KZ9896506F0007564077 в Филиале АО «ForteBank» , БИК IRTYKZKA , БИН 981140000266, печать с указанием своего наименования на казахском и русском языках. Зарегистрировано в Налоговом Комитете по г.Экибастузу.

Адрес: Республика Казахстан

141206, Павлодарская область,

г.Экибастуз , ул. Кунаева, 69.

ТОО «Энергоуправление» оказывает услуги по передаче и распределению электрической энергии потребителям угольных разрезов и других промышленных предприятий г.Экибастуза.

Производственные участки ТОО «Энергоуправление»:

Подстанции № 1, 2

Тягово-распределительные подстанции №1 и №2 питаются с шин 35кВ подстанции №3 по ВЛ-35 кВ №3008,3009 и имеют резервное питание от ВЛ-35 кВ № 48, 49 ,50,51 АО «Горэлектросеть». Мощность подстанции №1 составляет 52,8 тыс. кВА, подстанции №2 – 45,5 тыс.кВА. От подстанций запитана силовая нагрузка 6 кВ и тяговая нагрузка постоянного тока 3,3 кВ ТОО «Богатырь Комир», нагрузка ЭПТУ ТОО «Промсервис-Отан», Экибастузской дистанции электроснабжения, ТОО «МПК Экибастуз &К», ТОО «Гелиос», ТОО «Экер», ТОО «Фирма» Партнёр Плюс», ТОО «Алиот-Сервис» и др. потребителей.

Подстанция №3.

Мощность подстанции 127 МВА. Электроэнергия напряжением 110 кВ поступает на шины ОРУ-110 кВ с подстанции «Экибастузская -220 кВ» филиала «СМЭС» АО «КЕGОC» по собственным ЛЭП-110 кВ №143,144. Служит для передачи и распределения электрической энергии на силовую 35 кВ и 6 кВ и тяговую нагрузку постоянного тока 3,3 кВ ТОО «Богатырь Комир» и, как указывалось выше, от подстанции №3 запитаны подстанции №1,2, а также подстанция №9.

Участок подстанций № 4, 10

Тягово-распределительная подстанция №4 запитана от ЛЭП-110 кВ №143,144 через подстанцию №12 по ЛЭП-35кВ №12003, 12004 ТОО «Богатырь Комир». В работе находятся 2 силовых трансформатора общей мощностью 20МВА и три тяговых трансформатора общей рабочей мощностью 14 МВА. От подстанции питается силовая 6 кВ и тяговая нагрузка постоянного тока 3,3 кВ ТОО «Богатырь Комир».

Тягово-распределительная подстанция № 10 мощностью 8 МВА питается от подстанции №12 ТОО «БК» через собственную ЛЭП-35 кВ №4030 и от ТРП-7 разреза «Восточный» АО «ЕЭК» по ЛЭП-35 кВ №7002. Служит для передачи и распределения силовой нагрузки ТОО «Богатырь Комир», ТОО «Ангренсор», ТОО «Завод строительных материалов», ТОО «Вершина», ГКП «Горводоканал».

От ВЛ-110кВ №143,144 кроме вышеуказанных подстанций №3,4,10 питсется подстанция №12 ТОО «Богатырь Комир»

Участок подстанций № 5, 6, 8

Тягово-распределительная подстанция № 5 питается по собственным ЛЭП-110 кВ № 133, 134 от подстанции «Экибастузская 220 кВ» филиала СМЭС АО «КЕGОC». Мощность подстанции составляет 103 тыс. кВА. От подстанции питается по 12-ти отходящим фидерам тяговая нагрузка переменного тока 10 кВ, по 18-ти отходящим фидерам 6 кВ и 4-м отходящим фидерам 35 кВ силовая нагрузка ТОО «Богатырь Комир».

Тягово-распределительная подстанция № 6 питается также по ЛЭП-110 кВ № 133, 134 от подстанции «Экибастузская 220 кВ» филиала СМЭС АО «КЕGОК». Мощность подстанции составляет 84 тыс.кВА. Служит для питания электроэнергией силовой 35кВ и 6кВ и тяговой нагрузки переменного тока 10 кВ потребителей ТОО «Богатырь Комир».

Тяговая подстанция № 8 питается от ЛЭП-110 № 133, 134. Мощность подстанции 65 тыс.кВА. Служит для питания тяговой нагрузки переменного тока 10 кВ ТОО «БК».

Подстанция №17 мощностью 20,0 тыс. кВА питается по ЛЭП № 15, 16 АО «Горэлектросеть» от подстанции «ЦРМЗ» АО « КЕGОC». Служит для передачи и распределения электроэнергии на насосные станции 1-го подъема ГКП «Горводоканал».

Подстанция №19 получает электроэнергию по ЛЭП-35 кВ № 41/1 Баянаульского участка электроснабжения. Мощность составляет 4,0тыс.кВА. Питает склады взрывчатых веществ ТОО «Промсервис -Отан», завод по производству эмульсионной матрицы АО «Орика-Казахстан».

Подстанция № 9 и ВЛ

Подстанция № 9 питается по ЛЭП-35 кВ № 3008,3009 с шин 35кВ ТРП-3. Мощность подстанции 20,0 тыс.кВА питает силовую нагрузку разреза и завода РГТО ТОО «Богатырь Комир», ТОО «Экибастузский завод электрических материалов», ТОО «Монтажно-наладочное управление», ТОО « Полипласт», ГКП «Горводоканал».

Производственная электролаборатория

Производственная электролаборатория обеспечивает эксплуатацию и ремонт средств автоматизации, защиты и контрольно-измерительных приборов на подстанциях; проводит настройку, наладку и обеспечивает работу всех устройств релейной аппаратуры и приборов, находящихся в ведении ТОО «Энергоуправление», осуществляет испытание защитных средств и сушку трансформаторного масла, принадлежащего ТОО «Энергоуправление», осуществляет контроль за состоянием лабораторного электрооборудования, следит за своевременным проведением испытаний и анализов, при необходимости участвует и руководит проведением опытно-экспериментальных работ.

Авто - хозяйственный участок

Цех осуществляет обслуживание собственного и арендованного автотранспорта, эксплуатацию аккумуляторных установок, обслуживание тепловых, водопроводных и канализационных сетей предприятия, производит ремонтно-строительные работы зданий и сооружений.

Учет электроэнергии ведется по вводам 110 кВ и 35 кВ счетчиками 0,5 и первого класса точности, по отходящим фидерам электросчетчиками 05; 1 и 2 класса точности.

Общая установленная мощность подстанций предприятия 563,3 МВА.

Протяжённость высоковольтных воздушных линий по напряжениям составляет:

ВЛ-110 кВ – 74,4 км;

ВЛ-35 кВ - 38,54 км;

ВЛ-10кВ – 22,5 км.( переменного тока для электрификации ж/д транспорта)

ВЛ-6 кВ - 9,6 км;

ВЛ-3,3кВ – 4,8 км; ( постоянного тока для электрификации ж/д транспорта)

Общий объём обслуживания подстанций и линий электропередач составляет 5841 условных единиц.

Все основные ремонтно-профилактические работы на электроустановках выполняются ремонтным персоналом предприятия и подрядными организациями по договору согласно утвержденному годовому графику планово-предупредительных ремонтов и текущего состояния оборудования.

**По исполнению тарифной сметы**

Согласно подпункту 17) пункта 2 статьи 26 Закона Республики Казахстан «О естественных монополиях» субъект естественной монополии обязан, ежегодно не позднее 1 мая года, следующего **за отчетным периодом**, представлять в уполномоченный орган отчеты об исполнении утвержденной тарифной сметы, об исполнении утвержденной инвестиционной программы в электронной форме, в иной государственный орган либо местный исполнительный орган - отчет об исполнении утвержденной инвестиционной программы в электронной форме;

Согласно пункту 223 Правил формирования тарифов, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 19 ноября 2019 года № 90 (далее – Правила № 90), в случае, ***если на момент предоставления отчета об исполнении утвержденной тарифной сметы*** и инвестиционной программы **отчетный период действия утвержденной тарифной сметы и инвестиционной программы составляет менее двенадцати месяцев**, анализ отчета об исполнении утвержденной тарифной сметы и инвестиционной программы проводится по истечении отчетного периода действия тарифной сметы и инвестиционной программы на основании запроса или по итогам проверки деятельности субъекта.

Приказом Департамента от 30.01.2020 г. №13-ОД утверждены тарифы и тарифная смета на услуги ТОО 2Энергоуправление» по передаче электрической энергии на период с 1 марта 2024 года по 28 февраля 2025 года (Справочно: приказом Департамента от 03 мая 2024 ода № 37-ОД утверждены изменение тарифа и тарифной сметы, в соответствии с пунктом 601 Правил № 90).

Таким образом, на момент предоставления отчета к 1 мая 2025 года, отчетный период действия утвержденной тарифной сметы и инвестиционной программы составляет **двенадцать месяцев.**

По итогам отчетного периода действия утвержденной тарифной сметы на услуги ТОО «Энергоуправление» по передаче электрической энергии: с 1 марта 2024 года по 28 февраля 2025 год сложилась экономия по следующим статьям:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование показателей** | **Ед.изм.** | **Всего**  **(с учетом изменения ТС с 01.06.2024 г.)** | **Предусмотрено в утвержденной тарифной смете (Приказ №13-ОД от 30.01.2020 г. ) (с 01.03.24 г.до 31.05.2024 г.)**  **(годовые показатели)** | **Предусмотрено в утвержденной тарифной смете (№ 37-ОД от 03.05.2024 г. ) (с 01.06.24 г.по 28.02.25 г.)**  **(годовые показатели)** | **Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы**  **За период с 01.03.2024 по 28.02.2025** | **Отклонение, в %** | **Причины отклонений** |
|
| 1.1 | сырье и материалы | -//- | 232313,3 | 232313,3 | 232313,3 | 9611,5 | **-96%** | в связи со снижением объемов регулируемых услуг и недополучением дохода |
| 1.3 | ГСМ | -//- | 47341,8 | 47341,8 | 47341,8 | 24035,3 | **-49%** | в связи со снижением объемов регулируемых услуг и недополучением дохода |
| 2.1 | заработная плата | -//- | **491527,6** | 188952,2 | 592386,0 | 420723,7 | 14% | в связи со снижением объемов регулируемых услуг и недополучением дохода, также связано с сокращением численности и увеличением уровня заработной платы лишь с 1 июня 2024 года |
| 2.2 | социальный налог | -//- | 43320,1 | 16155,4 | 52375,0 | 36776,5 | 15% |
| 2.3 | обязательное медицинское социальное страхование |  | 15199,9 | 5668,6 | 18377,0 | 9809,9 | 35% |
| 2.4 | обязательные пенсионные взносы работодателя |  | 3429,8 |  | 4573,0 | 3348,9 | 2% |
| **3** | **Амортизация** | **-//-** | **278911,1** | **278911,1** | **278911,1** | **87780,6** | **-69%** | в связи с тем, что часть основных средств самортизированы полностью на 100% и амортизация равна 0 |
| **4** | **Ремонт, всего в том числе:** | **-//-** | **562714,7** | **562714,7** | **562714,7** | **0,0** | **-100%** | в связи со снижением объемов регулируемых услуг и недополучением дохода |
| 5.1 | услуги связи | -//- | 822,3 | 822,3 | 822,3 | 257,0 | **-69%** | оптимизация затрат в связи с недополучением дохода, связанное с сокращением объема оказываемых услуг |
| 5.3 | заряд огнетушителей | -//- | 968,3 | 968,3 | 968,3 | 532,8 | **-45%** | оптимизация затрат в связи с недополучением дохода, связанное с сокращением объема оказываемых услуг |
| 6.4 | Налоги | -//- | 19144,5 | 19144,5 | 19144,5 | 3827,1 | **-80%** | снижение стоимостии основного имущества,согласно правил исчисления налоговых платежей. |
| 6.5 | Прочие расходы, в том числе: |  | 37455,7 | 37455,7 | 37455,7 | 34484,1 | **-8%** |  |
| 6.5.1 | амортизация | -//- | 1434,0 | 1434,0 | 1434,0 | 483,9 | **-66%** | в связи с тем, что часть основных средств самортизированы полностью на 100% и амортизация равна 0 |
| 6.5.3 | коммунальные услуги | -//- | 5326,1 | 5326,1 | 5326,1 | 2682,9 | **-50%** | оптимизация затрат в связи с недополучением дохода, связанное с сокращением объема оказываемых услуг |
| 6.5.5 | услуги банка | -//- | 2231,1 | 2231,1 | 2231,1 | 123,8 | **-94%** | уменьшение входящего денежнего потока в связи со снижением объемов |
| 6.5.6 | материалы | -//- | 4021,1 | 4021,1 | 4021,1 | 370,9 | **-91%** | оптимизация затрат в связи с недополучением дохода, связанное с сокращением объема оказываемых услуг |
| 6.5.7 | ГСМ | -//- | 5512,3 | 5512,3 | 5512,3 | 7208,0 | **31%** | рост цен |
| 6.5.8 | охрана труда | -//- | 613,8 | 613,8 | 613,8 | 516,6 | **-16%** | оптимизация затрат в связи с недополучением дохода, связанное с сокращением объема оказываемых услуг |
| 6.5.9 | канцелярские и почтовые расходы | -//- | 1086,3 | 1086,3 | 1086,3 | 559,1 | **-49%** | оптимизация затрат в связи с недополучением дохода, связанное с сокращением объема оказываемых услуг |
| 6.5.10 | арендная плата | -//- | 7553,5 | 7553,5 | 7553,5 | 6905,2 | **-9%** | уменьшение кол-ва арендованного авто |
| **VШ** | **Объем оказываемых услуг** | **т.кВт.ч.** | **659005,0** | **659005,0** | **659005,0** | **333787,6** | **-49%** | по факту, в связи с сокращением объема потребления электроэнергии |
|  | т.тенге | **2158219,0** | 1742411,8 | 2296821,4 | 1092990,8 | **-52%** |  |
| **IX** | **Затраты на компенсацию нормативно технических потерь** | **тыс.тенге** | **333660,3** | **260554,2** | **358029,0** | **266951,2** | **-25%** | по факту, в связи с сокращением объема потребления электроэнергии |
| 7.1 | Нормативно технические потери | % | 3,31 | 3,31 | 3,31 | 3,26 | **-2%** |  |
| тыс.кВтч. | 21617,3 | 21813,0 | 21552,0 | 10658,5 | **-51%** | уменьшение объемов потребления эл.энергии |

Основная причина неисполнения тарифной сметы ТОО «Энергоуправлени» - снижение объемов регулируемых услуг по причинам, не зависящим от субъекта, на 325 217,4 тыс.кВтч или 49%.

Тем самым. снижение объема оказываемых услуг на 49%, повлекло за собой недополучение дохода **на сумму 1 203 830,6 тыс.тенге,** в сравнении с утвержденным доходом в тарифной смете, утвержденной приказом Департамента № 37-ОД от 03 мая 2024 года**:**  (2 296 821,4 (плановые показатели) - 1092 990,8 (фактические показатели).

**По статье «Заработная плата производственного персонала»**

Приказом Департамента № 37-ОД от 03 мая 2024 года утверждены тариф и тарифная смета на услуги ТОО «Энергоуправление», с вводом в действие с 1 июня 2024 года.

Следует отметить, что при изменении тарифной сметы на регулируемые услуги ТОО «Энергоуправление» в соответствии с пунктом 601 Правил № 90, уполномоченным органом изменение уровня заработной платы **утверждено с 1 июня 2024 года**.

Фактические расходы по заработной плате производственного персонала учитываются за период ***с 1 марта 2024 года по 28 февраля 2025 года***, т.е. за период с 1 марта по 31 мая 2024 года, уровень заработной платы заложен в тарифной смете ниже, чем предусмотрен с 1 июня 2024 года, в связи с чем, также возникает экономия по данной статье, по независящим от субъекта причинам.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателей** | **Ед.изм.** | **Плановая ТС (с учетом пересмотра с 1 июня 2024 года по статьям "Затраты на оплату труда производственного персонала", "Затраты на компенсацию нормативно технических потерь")** | **Предусмотрено в утвержденной тарифной смете (Приказ №13-ОД от 30.01.2020 г. ) (с 01.03.24 г.до 31.05.2024 г.)** | **Предусмотрено в утвержденной тарифной смете (№ 37-ОД от 03.05.2024 г. ) (с 01.06.24 г.по 28.02.25 г.)** | **Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы** | **Отклонение, в %** |
|
| **численность, всего** | **чел** | **191** | **238** | **175** | **160** | **-31** |
| **в том числе:** |  |  |  |  |  |  |
| **производственный персонал** | **чел** | **161** | **208** | **145** | **139** | **-22** |
| **АУП** | **чел** | **30** | **30** | **30** | **21** | **-9** |
| **Среднемесячная заработная плата, всего** | **тенге** | **229 076** | **77 654** | **297 720** | **260 916** | **31 840** |
| **в том числе:** |  |  |  |  |  |  |
| **производственный персонал** | **тенге** | **254 810** | **75 702** | **340 452** | **252 232** | **-2 577** |
| **АУП** | **тенге** | **91 186** | **91 186** | **91 186** | **318 391** | **227 205** |

Из таблицы видно, что экономия по заработной плате производственного персонала составила 2 577 тенге, в сравнении с расчетной 254 810 тенге, так как уровень заработной платы увеличен с 1 июня 2024 года.

У предприятия также в целях сдерживания оттока квалифицированных кадров административно-управленческого персонала, возникла необходимость в повышении заработной платы, так как в тарифе учтена в размере 91 186 тенге.

Кроме того, в связи с недополучением дохода от снижения объемов оказываемых услуг, у ТОО «Энергоуправление» отсутствует возможность создать конкурентоспособную заработную плату, что приводит к оттоку персонала, так как обычно специалисты, получив опыт, уходят с предприятия в организацию, где оплата выше.

Динамика изменения количества персонала приведена в вышеуказанной таблице.

ТОО «Энергоуправление» в качестве подтверждения снижения объема оказываемых услуг к отчету представлены акты сверок с потребителями объемов предоставленных регулируемых услуг и выставленные счет-фактуры к оплате и письмо ГУ «Управление энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Павлодарской области» с информацией о фактических объемах предоставленных регулируемых услуг.

Расчетная прибыль согласно отчету об исполнении тарифной сметы за отчетный период действия составила в размере 22 983,9 тыс.тенге. (Справочно: расчетный уровень прибыли, возникший в результате производственной необходимости оптимизации затрат, в связи с недополучением дохода, по причине снижения объема оказываемых услуг).

Вместе с тем ТОО «Энергоуправление» вынуждено оплачивать услуги, не учитываемые при формировании тарифа, но необходимые для осуществления деятельности.

Так, основная часть направлена на возмещение платы за пользование транспортом производственного характера, необходимого для устранения аварий, обрывов на сетях (спецтехника), а также развозки персонала.

ТОО «Энергоуправление» за отчетный период, согласно финансовой отчетности получен убыток в размере 360 000 тенге. (по отчету о прибылях и убытках за период).