

Отчет об исполнении тарифной сметы
на услуги по производству, передаче, распределению и снабжению тепловой энергией
за 2025 год по КТП "Коммунальщик"

№ п/п	Наименование показателей	Единицы измерения	Утвержденная тарифная смета на 2025 год	Фактические показатели за 2025 год	Отклонение		Причина
					тыс.тенге	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего, в том числе	тыс.тенге	737 540,72	771219,50	33678,78	4,6	
I	Материальные затраты, всего в том числе	тыс.тенге	466 891,20	512727,92	45836,72	9,8	
1.1	Сырье и материалы	тыс.тенге	49 780,86	85745,00	35964,14	72,2	удорожание материалов
1.2	Покупные изделия (вода)	тыс.тенге	60 183,28	58716,90	-1466,38	-2,4	в норме
1.3	Горюче-смазочные материалы	тыс.тенге	11 583,90	22606,20	11022,30	95,2	подорожание гсм
1.4	Топливо (газ)	тыс.тенге	193 983,46	194300,12	316,66	0,2	в норме
1.5	Энергия	тыс.тенге	151 359,70	151359,70	0,00	0,0	норма
2	Расходы на оплату труда, всего, в том числе	тыс.тенге	254 682,28	241 887,92	-12794,37	-5,0	
2.1	Заработная плата производственного персонала	тыс.тенге	226 384,25	215065,09	-11319,16	-5,0	в пределах нормы
2.2	Социальный налог и социальные отчисления	тыс.тенге	21 506,50	20964,55	-541,96	-2,5	в пределах нормы
2.3	ОСМС	тыс.тенге	6 791,53	5858,28	-933,25	-13,7	в пределах нормы
3	Амортизация	тыс.тенге	14 620,00	14 967,00	347,00	2,4	
	в т.ч. на Инвестиционную программу	тыс.тенге	14 620,00	14967,00	347,00	2,4	в норме
4	Ремонт, всего, в том числе	тыс.тенге	568,34	583,67	15,32	2,7	
4.1	Ремонт, не приводящий к росту стоимости основных средств	тыс.тенге	568,34	583,67	15,32	2,7	в норме
5	Прочие затраты, всего, в том числе	тыс.тенге	778,90	1 053,00	274,10	35,2	удорожание услуг
5.1.	техобслуживание газопроводов	тыс.тенге	325,42	405,98	80,56	24,8	удорожание услуг
5.2.	разработка ПДС	тыс.тенге	139,03	238,70	99,67	71,7	удорожание услуг
	охрана труда и техника безопасности	тыс.тенге	314,45	408,32	93,87	29,9	рост цен
II	Расходы периода, всего	тыс.тенге	94 322,33	122 698,89	28376,57	30,1	
6	Общие и административные расходы, всего, в том числе	тыс.тенге	94 322,33	122 698,89	28376,57	30,1	
6.1	Заработная плата административного персонала	тыс.тенге	36 059,89	34256,90	-1802,99	-5,0	в норме
6.2	Социальный налог	тыс.тенге	3 425,69	3339,36	-86,33	-2,5	в норме
6.3	ОСМС	тыс.тенге	1 081,80	894,11	-187,69	-17,3	в норме
6.4	налоговые платежи всего, в том числе	тыс.тенге	23 054,76	19 005,84	-4048,92	-17,6	
6.4.1.	налог на имущество	тыс.тенге	21 097,22	16998,30	-4098,92	-19,4	изменения в НК
6.4.2.	земельный налог	тыс.тенге	219,37	208,00	-11,37	-5,2	в норме
6.4.3.	налог на транспорт	тыс.тенге	246,93	308,30	61,37	24,9	изменения в НК
6.4.4.	эмиссия в окружающую среду	тыс.тенге	1 491,24	1491,24	0,00	0,0	в норме
6.5.	Прочие затраты, всего, в том числе	тыс.тенге	30 700,19	65 202,68	34502,49	112,4	

6.5.1	услуги банка	тыс.тенге	817,31	825,80	8,49	1,0	в норме
6.5.2	услуги связи	тыс.тенге	1 352,50	1288,10	-64,40	-4,8	в норме
6.5.3	периодическая печать	тыс.тенге	201,4	393,30	191,90	95,3	рост цен
6.5.4	вывоз мусора	тыс.тенге	278,46	385,00	106,54	38,3	удорожание услуг
6.5.5	расходы на содержание и обслуж. тех.средств управления, вычисл.техн.	тыс.тенге	423,53	797,30	373,77	88,3	удорожание услуг
6.5.6	расходы на содержание легкового автотранспорта	тыс.тенге	1 405,45	2462,32	1056,87	75,2	рост цен
6.5.7	канцелярские расходы	тыс.тенге	821,10	1713,80	892,70	108,7	рост цен
6.5.8	командировочные расходы	тыс.тенге	1 372,88	3031,40	1658,52	120,8	удорожание услуг
6.5.9	обязательное страхования работников	тыс.тенге	1 897,45	1511,90	-385,55	-20,3	снижение численности
6.5.10	обязательное страхования транспорта	тыс.тенге	514,16	429,10	-85,06	-16,5	изменение в страховании
6.5.11	обязательное экологическое страхование	тыс.тенге	1 143,11	1190,70	47,59	4,2	в норме
6.5.12	затраты по охране труда	тыс.тенге	448,68	457,14	8,46	1,9	в норме
6.5.13	программное обеспечение и обслуживание справочных информационных баз	тыс.тенге	1 030,26	1121,20	90,94	8,8	рост стоимости услуг
6.5.14	почтовые расходы	тыс.тенге	201,38	223,50	22,12	11,0	рост стоимости услуг
6.5.15	обучение по курсу техники безопасности и охране труда	тыс.тенге	261,48	590,00	328,52	125,6	рост стоимости услуг
6.5.16	прием на временное хранение отработанных ртутьсодержащих ламп	тыс.тенге	161,46	570,00	408,54	253,0	рост стоимости услуг
6.5.17	услуги по подготовке к пуску котельных (проверка газовых счетчиков,опломбирование,допуск котельных к работе)	тыс.тенге	3 908,25	12099,05	8190,80	209,6	рост стоимости услуг
6.5.18	пусконаладочные работы газового оборудования котельных	тыс.тенге	10 362,88	13126,69	2763,81	26,7	рост стоимости услуг
6.5.19	медосмотр	тыс.тенге	460,53	971,95	511,42	111,0	рост стоимости услуг
6.5.20	аудиторские услуги	тыс.тенге	195,81	240,00	44,19	22,6	рост стоимости услуг
6.5.21	услуги по повышению квалификации	тыс.тенге	81,73	301,00	219,27	268,3	рост стоимости услуг
6.5.22	услуги по обслуживанию видеонаблюдения	тыс.тенге	691,19	735,60	44,41	6,4	рост стоимости услуг
6.5.23	представительские расходы, объявление в газету	тыс.тенге	352,44	365,70	13,26	3,8	в норме
6.5.24	услуги по испытанию защитных средств	тыс.тенге	65,11	247,80	182,69	280,6	рост стоимости услуг
6.5.25	услуги по содержанию автотранспорта	тыс.тенге	1 158,38	2535,90	1377,52	118,9	рост стоимости услуг
6.5.26	услуги по обслуж.пож.сигнализации,защита деревянных	тыс.тенге	1 093,26	1105,12	11,86	1,1	в норме
6.5.27	аренда автотранспорта	тыс.тенге	0,00	2059,70	2059,70	100,0	производ. необходимость
6.5.28	услуги по проведению тех.экспертизы инвестиционной программы	тыс.тенге	0,00	118,90	118,90	100,0	производ. необходимость
6.5.29	услуги по ремонту и обслуживанию тепловых счетчиков	тыс.тенге	0,00	1604,00	1604,00	100,0	производ. необходимость
6.5.30	услуги по перевозке грузов	тыс.тенге	0,00	671,36	671,36	100,0	производ. необходимость
6.5.31	разработка инвест.программы	тыс.тенге	0,00	6559,1	6559,1	100,0	производ. необходимость
6.5.32	подшивка архивных документов	тыс.тенге	0,00	2758,5	2758,5	100,0	производ. необходимость
6.5.33	разработка ПСД (резервуары)	тыс.тенге	0,00	2500,00	2500	100,0	производ. необходимость
6.5.34	услуги экологического контроля	тыс.тенге	0,00	211,76	211,759	100,0	производ. необходимость
	Всего затрат на предоставление услуг	тыс.тенге	831863,05	893918,4	62055,35	7,5	
III	Доход (РБА*СП)	тыс.тенге		-159690,64			
IV	Регулируемая база задействованных активов (РБА)	тыс.тенге					

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении тарифной сметы на услуги
по производству, передачи, распределению и снабжению тепловой
энергии за 2025 год по КГП «Коммунальщик»

Коммунальное государственное предприятие «Коммунальщик» на праве хозяйственного ведения создано по решению Акима Актюбинской области за №148 от 4 октября 2000 года, приказа начальника областного управления коммунальной собственности №409 от 4 октября 2000 года.

КГП «Коммунальщик» включен в местный раздел Государственного регистра субъектов естественной монополии по Актюбинской области по услуге водохозяйственной и канализационной системы приказом Управления Агентства РК по регулированию естественных монополий по Актюбинской области от 4 апреля 2007 года №33-ОД.

С 1 января 2021 года предприятие начала работать по долгосрочным тарифам утвержденным приказом №161-ОД от 30 ноября 2020 года, на период 2021-2025 года. Тариф распределился по группам потребителей, а это средний тариф - 3153,51 тенге за Гкал; тариф для населения с ОДПУ – 2995,33 тенге за Гкал; население без ОДПУ – 3784,19 тенге за Гкал; прочие потребители с ОДПУ – 2491,81 тенге за Гкал; прочие потребители без ОДПУ- 4847,45 тенге Гкал; бюджетные организации с ОДПУ -2491 тенге за Гкал; бюджетные без ОДПУ - 4847,45 тенге за Гкал.

С 26 сентября 2023 года согласно приказа №116-ОД внесены изменения в тарифную смету, по причине изменения стоимости стратегических товаров (электрическая энергия) и изменения среднемесячной номинальной заработной платы одного работника, сложившейся по данным статистики за год.

Тариф с 1 августа 2025 года распределился по группам потребителей, а это средний тариф - 5 286,03 тенге за Гкал; тариф для населения с ОДПУ – 4 785,02 тенге за Гкал; население без ОДПУ – 6 343,24 тенге за Гкал; прочие потребители с ОДПУ – 4 787,35 тенге за Гкал; прочие потребители без ОДПУ- 6 871,84 тенге Гкал; бюджетные организации с ОДПУ - 4 136,42 тенге за Гкал; бюджетные без ОДПУ – 7 929,05 тенге за Гкал.

Оказано услуг потребителям по теплоснабжению в объеме 140,545 тыс.Гкал на сумму 734227,751 тыс.тенге, при плане 831 863,05 тыс.тенге и объеме 157,37 тыс.Гкал.

Анализ исполнения тарифной сметы

По разделу «Затраты на производство товаров и предоставление услуг» фактические затраты составили 771219,5 тыс.тенге, при утвержденной сумме 737540,72 тыс. тенге. Что больше на 4,6%, причина рост стоимости материалов, ГСМ.

Так, по статье **«Материальные затраты»** фактические затраты составили 512727,92 тыс.тенге, при утвержденной сумме 466891,2 тыс.тенге. Превышение плановых затрат составило 9,8% основной рост цен на запасные части, материалы, ГСМ.

Статья **«Сырье и материалы»** при сумме 49780,86 тыс.тенге утвержденной в тарифной смете, фактические затраты составили 85745,0 тыс.тенге, что больше на 72,2%, основная причина удорожание материалов, оборудования и запасных частей.

По статье **«Покупные материалы»** (вода) на котельную по факту подпитки теплоносителя и проведения процесса регенерации, фактические затраты составили 58716,9 тыс.тенге, при плановых 60183,28 тыс.тенге или 2,4% в норме.

Статья **«Горюче-смазочные материалы»** плановые показатели составляют 11583,9 тыс.тенге, фактические составили 22606,2 тыс.тенге или превышение на 95,2%. Основная причина передача участка «Жемжылу», удаленность обслуживаемых населенных пунктов и повышение стоимости ГСМ.

По статье **«Топливо» (газ)** фактические затраты составили 194300,12 тыс. тенге при плановых 193983,46 тыс.тенге или 0,2%, в норме.

Статья **«Электроэнергия»** сумма плановых затрат составила 151359,7 тыс. тенге, при фактических 151359,7 тыс.тенге в норме.

Так по статье **«Заработная плата производственного персонала»** при утвержденной в размере 254682,28 тыс.тенге, фактическая составляет 241887,92 тыс.тенге, или меньше на 5%, в пределах нормы.

Статья **«Амортизация»** при утвержденный инвестиционной программе в сумме 14 620,0 тыс.тенге, фактическое исполнение составило 14 967 тыс.тенге, основная причина удорожание материалов, отклонение составило 2,4% или в пределах нормы. По статье **«Ремонт не приводящий к росту стоимости основных средств»** в тарифной смете утверждена сумма 568,34 тыс.тенге, по факту счетов фактур 583,67 тыс.тенге, рост стоимости материалов, отклонение на 2,7%, в норме.

Прочие затраты включают в себя следующие статьи: **«техническое обслуживание газопровода»** утвержденной суммой затрат 325,42 тыс.тенге и фактическая сумма 405,98 тыс.тенге, удорожание услуг на 24,8%; **«разработка ПДС»** предельно допустимых выбросов фактические затраты составили 238,7 тыс.тенге при плановых затратах 139,03,0 тыс.тенге, что больше на 99,67 тыс.тенге или 71,7 %, рост стоимости услуги. Статья **«охрана труда и техника безопасности»** утверждено в тарифной смете 314,45 тыс.тенге, фактическое 408,32 тыс.тенге, что больше на 93,97 тыс.тенге или 29,9%. Статья **«заработная плата административного персонала»** при утвержденной в тарифной смете в размере 36059,89 тыс.тенге, фактическая составила 34256,9 тыс.тенге, что в норме.

По статье **«налоговые платежи»** при утвержденной в тарифной смете сумме 23054,76 тыс. тенге, фактические составили 16998,3 тыс.тенге, в норме. Из них **«налог на имущество»** утвержденный в сумме 21097,22

тыс.тенге, фактический составил 16998,3 тыс.тенге, что меньше на 19,4%. **«земельный налог»** при утвержденной сумме 219,37 тыс.тенге, фактические составили 208,0 тыс.тенге, в норме; **«налог на транспорт»** при утвержденной сумме в 246,93 тыс.тенге, факт составил 308,3 тыс.тенге, что больше на 61,37 тыс.тенге или 24,9 %; **«эмиссия в окружающую среду»** при утвержденной сумме в 1491,24 тыс.тенге, факт составил 1491,24 тыс.тенге, что в норме.

Статья **«прочие затраты»** всего при утвержденной сумме в тарифной смете в объеме 30700,19 тыс.тенге, фактические составили 65202,68 тыс.тенге, что больше на 112,4%, причина подорожания материалов и услуг практически по всем статьям. По статье **«услуги банка»** принято тарифной сметой сумма 817,31 тыс.тенге, фактическая составила 825,8 тыс.тенге, что больше на 1%, в норме. Статья **«услуги связи»** при плановой сумме 1352,5 тыс.тенге, фактические затраты по статье составили 1288,1 тыс.тенге, что меньше на 4,8 %, в норме. По статье **«периодическая печать»** фактические затраты составили 201,4 тыс.тенге при плановых 393,3 тыс.тенге, что больше на 95,3%. Статья **«вывоз мусора»** сумма утвержденная по статье составила 278,46 тыс.тенге, как и фактическая 385,0 тыс.тенге, что больше на 38,3%. По статье **«расходы на содержание и обслуживания технических средств управления и вычислительной техники»** плановые затраты в объеме 423,53 тыс.тенге, фактические 797,3 тыс.тенге, что больше на 88,3%. Статья **«расходы на содержание легкового автотранспорта»** фактические затраты составили 2462,32 тыс.тенге при плановых 1405,45 тыс.тенге, что больше на 75,2%, причина повышение цен на запасные части, техника в эксплуатации старая, часто выходит из строя. По статье **«канцелярские расходы»** утверждены расходы в сумме 821,1 тыс.тенге, при фактических 1713,8 тыс.тенге, больше на 108,7%. Приобретение бумаги через портал госзакупок. Статья **«командировочные расходы»** при утвержденной в размере 1372,88 тыс.тенге, фактические затраты составили 3031,4 тыс.тенге, что больше на 120,8% из-за удаленности обслуживаемых объектов. Статья **«обязательное страхование работников»** при утвержденной сумме в 1897,45 тыс.тенге, фактические затраты составили 1511,9 тыс.тенге, что меньше на 20,3%. По статье **«обязательное страхование транспорта»** фактические затраты составили 514,16 тыс.тенге при утвержденных 429,1 тыс. тенге, что меньше на 16,5%, по факту наличия транспорта. **«Обязательное экологическое страхование»** при утвержденных затратах в объеме 1143,11 тыс.тенге, фактические составили 1190,7 тыс.тенге, что больше на 4,2%, в норме. Статья **«затраты по охране труда»** фактические составили 457,14 тыс.тенге и плановым 448,68 тыс.тенге, что на 1,9% больше, это норма. По статье **«программное обеспечение и обслуживание справочных информационных баз»** утверждена в смете сумма 1030,26 тыс.тенге, фактическая составляет 1121,2 тыс.тенге, что на 8,8 % больше. Статья **«почтовые расходы»** фактические затраты составили 223,5 тыс.тенге, при утвержденных в тарифной смете 201,38 тыс.тенге, что больше на 11%. По статье **«обучение по курсу техники безопасности и охране труда»** затраты

равны фактическим в сумме 590,0 тыс.тенге, при утвержденных в сумме 261,48 тыс.тенге, что больше на 125,6%, удорожание услуг подготовки и переподготовки. Статья **«прием на временное хранение отработанных ртутьсодержащих ламп и утилизация опасных отходов»** плановые затраты составляли 161,46 тыс.тенге, фактические равны 570,0 тыс.тенге, что больше на 253%. По статье **«услуги по подготовки к пуску котельных (проверка газовых счетчиков, опломбирование, допуск котельных к работе)»** превышение на 209,6% по причине установки нового котла на котельную №2 потребовало разработку документации по газопроводу, обвязку котла для работе с ранее установленными котлами при утвержденной сумме в 3908,25 тыс.тенге, фактическая составила 12099,05 тыс.тенге, что больше на 209%. Статья **«пусконаладочные работы газового оборудования котельных»**, включает наладку оборудования по всем котельным предприятия утвержденная сумма составила 10362,88 тыс.тенге, фактическая сумма 13126,69 тыс.тенге, что больше на 26,7%. По статье **«медосмотр»** фактическая сумма 971,95 тыс.тенге при плановой 460,53 тыс.тенге, что больше на 511,42 тыс.тенге удорожание услуг медицинского осмотра. По статье **«аудиторские услуги»** утвержденная сумма составила 195,81 тыс.тенге, а фактическая составила 240,0 тыс.тенге, что больше на 22,6%. Статья **«услуги по повышению квалификации»** утвержденная 81,73 тыс.тенге, фактическая в сумме 301,0 тыс.тенге, что больше на 268,3%. Статья **«услуги по обслуживанию видеонаблюдения»** утверждено в тарифной смете в размере 691,19 тыс.тенге, фактические затраты составили 735,6 тыс.тенге, что больше на 6,4%. По статье **«представительские расходы, объявление в газету»** утверждено в тарифной смете 352,44 тыс.тенге, фактические затраты составили 365,7 тыс.тенге, в норме. По статье **«услуги по содержанию автотранспорта»**, включает затраты на специальные работы и запасные части для специальной техники при утвержденных в тарифной смете 1158,38 тыс.тенге, фактические составили 2535,9 тыс.тенге, что больше на 118,9%. Статья затрат **«услуги по обслуживанию пожарной сигнализации, защита деревянных конструкций»** определяется спецификой производства утвержденная сумма в размере 1093,26 тыс.тенге, а фактическая сумма затрат 1105,12 тыс.тенге, или на 1,4% больше, что норма.

Статьи:

«аренда автотранспорта» - 2059,7 тыс.тенге;

«услуги по проведению технической экспертизы инвестиционной программы» - 118,9 тыс.тенге;

«услуги по ремонту и обслуживанию тепловых счетчиков» - 1604,0 тыс.тенге;

«услуги по перевозки грузов» - 671,36 тыс.тенге;

«услуги по разработки тарифной сметы и инвестиционной программы» - 6559,1 тыс.тенге;

«услуги по подшивки архивных документов» - 2758,5 тыс.тенге;

«услуги по разработке ПСД (резервуары)» - 2500,0 тыс.тенге;

Директор
КГП «Коммунальщик»

А.М.Жукашев

