

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении тарифной сметы по услугам по подаче воды по каналам Республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Казводхоз» Комитета по водным ресурсам Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан за 2020 год

Приказом №40-ОД от 08 февраля 2019 года Комитетом по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства Национальной экономики Республики Казахстан были внесены изменения в приказ от 18 июля 2018 года №182-ОД «Об утверждении предельного уровня тарифа и тарифной сметы республиканскому государственному предприятию на праве хозяйственного ведения «Казводхоз» Комитета по водным ресурсам Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан на услуги по подаче воды по каналам на период с 1 августа 2018 года по 31 июля 2023 года был утвержден предельный тариф в размере 1,826 тенге/м³ (без учета НДС) на период действия с 1 августа 2020 года по 31 июля 2020 года.

Информация о плановых и фактических объемах предоставляемых услуг по подаче воды по каналам РГП «Казводхоз» КВР МЭГиПР РК за 2020 год.

№	Наименов-е	Планируемый объем реализации на 3 год реализации		Фактический объем реализации за 2020 год	
		тыс. м ³	тыс. тенге	тыс. м ³	тыс. тенге
1	РГП «Казводхоз»	9 423 298,586	17 206 964,56	9 181 571,580	13 905 382,208

Причины уменьшения объемов услуг:

- недополучение заявленного объема водопотребителями;
- не использование потребителями воды для полива из-за климатических условий

Исполнение тарифной сметы по регулируемому виду деятельности: «Подаче воды по каналам»

Доход от предоставления регулируемых услуг по подаче воды по каналам за 2020 год составил 13 905 382,208 тыс. тенге.

В то же время затраты, связанные с оказанием регулируемых услуг по подаче воды по каналам составили 13 282 906,308 тыс. тенге, в том числе:

1. По затратам на производство

Затраты на производство составили 11 322 439,027 тыс. тенге, из них по статьям затрат

- по статье «Сырье и материалы» фактическое списание, согласно бухгалтерских выписок на эксплуатацию автотранспорта, материалам ремонтного фонда, рыбопосадочного материала, списание автошин, аккумуляторов, запасных частей, материалов необходимых для проведения лабораторных исследований,

кроме того, затраты на техническое обслуживание электрооборудования и т.д. составило 284 985,526 тыс.тенге.

- по статье «ГСМ» вошли затраты по списанию бензина, дизельного топлива, масел (трансформаторного, машинного) и прочих смазочных материалов. Сумма затрат по данной статье составила 342 354,173 тыс.тенге.

- по статье «Топливо» фактические затраты составили в сумме 22 777,624 тыс. тенге тыс. тенге, в связи с увеличением стоимости 1 тонны угля.

- по статье «Энергия» фактические затраты составили 3 945 856,269 тыс.тенге, при плане – 5 174 310,943 тыс.тенге. Экономия в связи с введением более эффективных методов и технологий на 23,74% или на 1 228 454,6444 тыс. тенге (соответствующее заключение прилагается). В 2020 году - во исполнение Приказа Министра экологии, геологии и природных ресурсов вх.№307 от 16.03.2020г., РГП "Казводхоз" №675-Ө от 06.12.2019г. были разработаны и утверждены противопаводковые мероприятия в целях безаварийного пропуска паводковых вод через гидротехничесчкие сооружения канала для предотвращения возможного ущерба, возникающего вследствие паводка. Во исполнение п.2 Приказа РГП "Казводхоз" - о необходимости максимального использования объема паводковых вод в технологической работе водохозяйственных объектов. В результате чего, произошло уменьшение затрат на восполнение потерь на испарение и фильтрацию по трассе канала с водоемов канала. То есть, в целях экономии водных ресурсов р. Иртыш на закачку воды для поддержания необходимых уровней воды на сооружениях канала, снижающихся в течение летне-осеннего периода за счет испарения и фильтрации было произведено аккумулирование необходимого объема паводковых вод в водохранилищах канала для исключения забора воды из реки Иртыш и перекачки ее насосными станциями по каналу..

- по статье «Покупная вода» фактические затраты по данной статье составили 16 514,859 тыс. тенге. Ожидается дальнейшее исполнение.

- по статье «Заработная плата производственного персонала» фактические затраты составили 3 277 672,336 тыс. тенге.

- по статье «Социальный налог» фактические затраты составили - 272 603,609 тыс. тенге. 25 декабря 2017 года в Кодекс Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет (Налоговый кодекс) внесены изменения (статья 485) в части снижении социального налога с вводом в действие с 1 января 2018 года (9,5%), также с 1 января 2018 года снижен размер социальных отчислений в государственный фонд социального страхования с 5% до 3,5%.

- по статье «Обязательное медицинское страхование» факт составляет – 63 284,226 тыс. тенге.

- по статье «Амортизация» фактические затраты составили 1 356 426,206 тыс. тенге. В связи с внесением изменений и дополнений по проектированию объектов, строительство/реконструкция которых предполагается за счет привлекаемых займов - неполное освоение по займам МФО ИБР и ЕБРР. Ожидается дальнейшее исполнение.

Инвестиционная программа РГП «Казводхоз» по подаче воды по каналам утверждена совместным приказом ДКРЕМ по г.Нур-Султан от 11.03.2021 года №28-ОД и КВР МЭГиПР РК от 11.03.2021 года №48-Н на период с 1 августа 2018 года по 31 июля 2023 года».

Источник финансирования инвестиционной программы за 2020 год - собственные средства предприятия, сформированные за счет амортизационных отчислений и привлеченные займы МФО ЕБРР и ЕБР.

Инвестиционная программа по подаче воды по каналам за 2020 год исполнена на сумму **5 828 205,327 тыс. тенге** без НДС: из них, за счет собственных средств – **627 053,63 тыс. тенге**, за счет заемных средств – **5 121 139,73 тыс. тенге**, дополнительные мероприятия – **80 011,98 тыс. тенге**.

- по статье «Текущий ремонт» фактические затраты по данной статье составили 736 979,299 тыс. тенге. План ремонтных работ строится на основании обследований производственных объектов, особенно после прохождения паводкового периода, в результате которого выявляется необходимость в проведении дополнительных ремонтных работ. При проведении ремонтных работ собственными силами предприятия были списаны сырье и материалы, ГСМ, где по вышеуказанным статьям затрат идет превышение от утвержденной суммы в тарифной смете.

- по статье «Выплаты в случаях, когда постоянная работа протекает в пути или имеет разъездной характер» фактические затраты по данной статье составили 99 768,645 тыс. тенге.

- по статье «Затраты на поверку и аттестацию приборов учета, лабораторий, обследование энергооборудования» фактические затраты по данной статье составили 45 107,654 тыс.тенге, отклонение – 21 282,380 тыс.тенге. Для выполнения требований закона «Об обеспечении единства измерений» необходимо ведение графика поверки, согласно установленному образцу и проведение поверки всех средств измерений, согласно утвержденному межповерочному интервалу. Поверка проводится для подтверждения пригодности средств измерений к работе. Поскольку деятельность предприятия связана с обеспечением жизнедеятельности и с безопасностью работы людей, средства измерений, согласно Закону РК «Об обеспечении единства измерений», относятся к сфере государственного метрологического контроля и должны подвергаться периодической поверке.

- по статье «Дератизационные, дезинфекционные, дезинсекционные работы» фактические затраты составили 1 087,589 тыс. тенге.

- по статье «Охрана труда и техника безопасности» фактические затраты по данной статье составили 61 045,686 тыс. тенге. Работы по безопасности и охране труда проводились в соответствии с ежегодно разрабатываемым в филиале Планом организационно-технических мероприятий по безопасности и охране труда, профилактике производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников. В том числе проводилась значительная работа по исполнению Трудового кодекса Республики Казахстан. В данную статью вошли затраты на списание спецодежды, мыла, молока, натурального сока, спецпитание водолазам и медицинский осмотр работников.

- по статье «Затраты на экологию» фактические затраты по данной статье составили 5 329,515 тыс. тенге. В данную статью вошли затраты на экологическое страхование, по утилизации опасных отходов, инструментальные замеры выбросов вредных веществ в окружающую среду и другие мероприятия в соответствии с экологическими требованиями.

- по статье «Налоги» фактические затраты составили 265 173,094 тыс. тенге. В данную статью вошли плата за пользование водными ресурсами поверхностных источников, плата за эмиссии в окружающую среду, плата за пользование

земельными участками, налог на имущество, земельный налог, налог на транспорт, плата за пользование животным миром, плата за эмиссии от передвижных и стационарных источников налог, на добычу полезных ископаемых (подземные воды), платы за эмиссии от размещения отходов производства и др.

- по статье «Командировочные расходы» фактические затраты производственного персонала составили 33 315,860 тыс. тенге. Ожидается дальнейшее исполнение.

- по статье «Прочие» фактические затраты по данной статье составили 277 128,847 тыс. тенге. В связи с производственной необходимостью в данную статью вошли затраты на мониторинг и оценку воздействия проводимых компенсационных попусков, обслуживание пожарной сигнализации, обучение и аттестацию производственного персонала, техническое обследование объектов недвижимости, согласно Коллективному договору, работникам при уходе в очередной трудовой отпуск была выплачена материальная помощь, на услуги по устройству пожарной сигнализации, услуги по оценке имущества, обслуживание и ремонт механизмов, тракторов и спецтехники, обязательные профессиональные пенсионные взносы за счет работодателя, проведение техникой экспертизы утвержденной инвестиционной программы и др.

- По статье «Коммунальные затраты на собственные нужды» фактические затраты на обслуживание производственных участков составили 214 874,240 тыс. тенге. В связи с проводимыми ремонтными работами увеличились объемы потребления воды для собственных нужд по распределительным сетям для опрессовки и промывки водопроводных сетей. В данную статью вошли затраты на водоснабжение, водоотведение и отопление собственных участков. В тарифные сметы по услугам: "подача воды по распределительным сетям, производство, передача и распределение тепловой энергии, отвод и (или) очистка сточных вод" утверждены объемы сторонних потребителей и на собственные нужды. Затраты, понесенные на собственные нужды производственных участков, относимых на услугу по подаче воды по каналу возмещаются потребителями по этой услуге по данной статье.

2. Затраты по расходам периода

Общие и административные расходы составили 1 961 639,165 тыс.тенге по следующим статьям затрат:

- по статье «Сырье и материалы» фактическая сумма затрат составила 30 692,548 тыс. тенге. В данную статью вошли затраты по списанию материалов, ГСМ на административные машины, комплектующие к оргтехнике, запасные части на административные машины, хозяйственные товары и т.д.

- по статье «Заработная плата административного персонала» фактические затраты составили 808 018,646 тыс. тенге..

- по статье «Социальный налог» фактические затраты составили 69 627,993 тыс. тенге.

- по статье «Обязательное медицинское страхование» фактические затраты составили 14 296,498 тыс. тенге.

- по статье «Услуги банка» факт составил 15 053,121 тыс. тенге.

- по статье «Амортизация» факт составил 94 910,619 тыс. тенге.

- по статье «Обслуживание и ремонт основных средств и нематериальных активов» фактические затраты составили 14 767,202 тыс. тенге. Были проведены ремонт и техническое обслуживание автотранспорта и техники, ремонт компьютеров, обслуживание программ бухгалтерского учета, сметной документации, информационной системы "Параграф" т.д.

- по статье «Коммунальные услуги» фактические затраты по данной статье составили 12 667,369 тыс. тенге.

- по статье «Обслуживание оргтехники» фактические затраты составили 6 739,733 тыс. тенге.

- по статье «Командировочные расходы» фактические затраты административного персонала составили 36 950,333 тыс. тенге.

- по статье «Услуги связи» фактические затраты составили 21 999,124 тыс. тенге.

- по статье «Канцелярские товары» фактические затраты по данной статье составили 13 906,340 тыс. тенге.

- по статье «Налоги» фактические затраты по данной статье составили 126 373,650 тыс. тенге.

- по статье «Обязательное страхование» фактические затраты по данной статье составили 44 041,601 тыс. тенге.

- по статье «Подписка/периодическая печать» фактические затраты по данной статье составили 970,672 тыс. тенге.

- по статье «Вывоз мусора» факт 758,043 тыс. тенге с учетом возмещения услуг сторонними организациями. Превышение в связи с увеличением предоставляемых услуг поставщиком, также часть затрат предприятия была возмещена сторонними организациями находящихся в зданиях предприятия на арендной основе по иной деятельности «Возмещение коммунальных услуг».

- по статье «Прочие» факт – 67 458,0 тыс. тенге. В связи с необходимостью, были произведены следующие затраты: нотариальные услуги, почтовые расходы, объявления в газету, расходы на повышение квалификации административных работников, закуп бланочной продукции, обязательные мероприятия по подготовке административных зданий к отопительному сезону, техническое обслуживание систем учета теплоснабжения, материальная помощь к ежегодному трудовому отпуску, согласно Коллективного договора и т.д. Ожидается дальнейшее исполнение.

Фактические расходы на выплату вознаграждений по МФО за 2020 год составили 590 256,894 тыс. тенге.

Затраты всего за 2020 год составили 13 282 906,308 тыс.тенге.

По итогам 2020 года прибыль в размере 622 475,9 тыс. тенге:

1. По итогам проведения противопоаводковых мероприятий, а также в связи с введением более эффективных методов и технологий сложилась экономия по статье «Энергия» (соответствующее заключение государственного органа прилагается)
2. В соответствии с соглашением о предоставлении государственной гарантии №4МФО035 от 10 мая 2017 года. По займу ЕБРР с 2021 года начинается погашение основного долга.

