

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении утвержденной тарифной сметы на регулируемую услугу 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 2021 год

Приказом №41-ОД от 23 апреля 2021 года Департаментом Комитета по регулированию естественных монополий Министерства Национальной экономики Республики Казахстан по г.Нур-Султан 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 экологии, геологии и природных ресурсов 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 2,057 тенге/м<sup>3</sup> (без учета НДС) с вводом в действие с 1 мая 2021 года, с 1 августа 2021 года среднеотпускной тариф 2,507 тенге/м<sup>3</sup> (без учета НДС).

**Информация о плановых и фактических объемах предоставляемых услуг по подаче воды по каналам РГП «Казводхоз» КВР МЭГиПР РК за 2021 год**

№	Планируемый объем оказываемых услуг (с 1.08.21 по 31.07.22)		Фактический объем оказываемых услуг (2021 г)	
	Объем, тыс. м <sup>3</sup>	Доход, тыс. тенге	Объем, тыс. м <sup>3</sup>	Доход, тыс. тенге
1	9 423 298,586	19 387 980,788	9 077 962,270	20 724 394,473

Причины уменьшения объемов услуг:

- снижение заявленного объема водопотребителями;
- снижение объемов 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 составил 20 724 394,473 тыс. тенге.

В то же время затраты, связанные с оказанием регулируемых услуг по подаче воды по каналам составили 16 682 049,039 тыс. тенге, в том числе:

### 1. По затратам на производство

Затраты на производство составили 14 328 715,787 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 306 316,389 тыс. тенге, ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации.

- по статье «ГСМ» вошли затраты по списанию бензина, дизельного топлива, масел (трансформаторного, машинного) и прочих смазочных материалов. Сумма затрат по данной статье составила 382 662,233 тыс. тенге.

- по статье «Топливо» фактические затраты составили 23 653,187 тыс. тенге. Экономия по итогам проведения государственных закупок. Ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации (с 01.08.2021 по 31.07.2022).

- Фактические затраты составили по статье «Энергия» 5 599 595,989 тыс. тенге. Увеличение стоимости электроэнергии произошло в связи с тем, что, для безаварийной эксплуатации канала в зимний период 2021-2022 года, была произведена закачка воды из р.Иртыш в водохранилища канала до безопасных для эксплуатации канала уровней воды в водохранилищах.

- по статье «Покупная вода» фактические затраты составили 17 982,956 тыс. тенге.

- по статье «Заработная плата производственного персонала» фактические затраты составили 3 732 541,403 тыс.

- по статье «Социальный налог» фактические затраты составили – 310 136,829 тыс. тенге.

- по статье «Обязательное медицинское страхование» факт составляет – 72 135,448 тыс. тенге.

- по статье «Амортизация» фактические затраты составили 1 777 794,654 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.

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».

Источниками финансирования Инвестиционной программы являются собственные средства предприятия, сформированные за счет амортизационных отчислений и привлеченные займы с подписанием соглашений о предоставлении государственной гарантии между РГП «Казводхоз» и Европейским Банком Реконструкции и Развития на проект «Реконструкция водохозяйственных гидромелиоративных систем Актюбинской, Жамбылской и Южно-Казахстанской областей» (соглашение о предоставлении государственной гарантии № 4 МФО035 от 10 мая 2017 года), и РГП «Казводхоз» и Исламским Банком Развития на проект «Восстановление ирригации и дренажа» (соглашение о предоставлении государственной гарантии № 4 МФО 041 от 30 мая 2017 года).

Возврат заемных средств осуществляется за счет амортизационных отчислений и прибыли от оказания регулируемой услуги.

Фактическая **выплата основного долга по заемным средствам МФО** за 2021 год составила **1 217 174,09 тыс. тенге.**

Инвестиционная программа по подаче воды по каналам за 2021 год исполнена на сумму 7 845 766,902 тыс. тенге без НДС: из них, за счет собственных средств – 607 913,192 тыс. тенге, за счет заемных средств – 7 020 726,343 тыс. тенге, дополнительные мероприятия – 217 127,368 тыс. тенге.

В связи с длительными процедурами согласования с государственными органами по внесению изменений в государственную программу АПК на 2017-2021 гг инвестиционная программа была утверждена совместным приказом ДКРЕМ МНЭ РК по г.Нур-Султан № 48 от 11 марта 2021 года и КВР МЭГиПР РК №28 от 11 марта 2021 года. В этой связи, несвоевременное освоение по мероприятиям за счет собственных средств. По данным мероприятиям проведены повторные конкурсы на портале государственных закупок, определен поставщик.

На сегодняшний день по проекту выявлены такие проблемные вопросы как: по 14 каналам отсутствуют разрешения на вырубку зеленых насаждений, отсутствуют затраты на утилизацию ТБО, на большинстве каналов вместо орошаемых площадей по факту имеются застроенные территории жилыми домами.

На основании вышеуказанных проблем, 17 февраля 2022 года был осуществлен комиссионный выезд и составлен протокол с указанием подробных проблем по каждому каналу.

Согласно протоколу для своевременного и качественного выполнения СМР, комиссией было принято решение направить проект на корректировку с учетом проблемных вопросов.

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 исполнение до конца реализации инвестиционной программы.

В соответствии с разделом 2.02 (f) Соглашения о займе последняя дата доступности средств по кредиту – **10 мая 2021 года**.

В этой связи, банком были приостановлены платежи по кредиту, что привело к остановке строительно-монтажных работ и к срыву установленных сроков по реализации проектов.

8 сентября 2021 года прошло заседание Координационного совета по реализации рамочных соглашений о партнерстве между Правительством Республики Казахстан и международными финансовыми организациями под председательством Премьер-министра Мамина А.У. по вопросам продления сроков реализации проектов.

Согласно Протокола от 21.09.2021г. № Б-564 заседания Координационного совета реализацию Проекта пролонгировали **до 31 декабря 2023 года**.

На сегодняшний день, Министерством экологии, геологии и природных ресурсов РК направлено письмо в Министерство финансов РК о возобновлении доступности средств по кредиту ЕБРР с момента подписания Государственной гарантии.

- по статье «Текущий ремонт» фактические затраты составили 924 638,946 тыс. тенге. В данную статью включены затраты на ремонты подрядным способом и собственными силами филиалов. Были проведены ремонты гидротехнических сооружений, электротехнических установок, насосно-силового оборудования, объектов промышленной базы и др.

- по статье «Выплаты в случаях, когда постоянная работа протекает в пути или имеет разъездной характер» фактические затраты составили 104 432,799 тыс. тенге.

- по статье «Затраты на поверку и аттестацию приборов учета, лабораторий, обследование энергооборудования» фактические затраты составили 46 775,070 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.

- по статье «Дератизационные, дезинфекционные, дезинсекционные работы» фактические затраты составили 1 084,248 тыс. тенге. Экономия по итогам проведения государственных закупок. Ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации.

- по статье «Охрана труда и техника безопасности» фактические затраты составили 76 679,507 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 составили 5 285,555 тыс. тенге, при плане 5 215,865 тыс. тенге. Экономия по итогам проведения государственных закупок (протоколы ГЗ прилагаются). 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. Ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации.

- по статье «Налоги» фактические затраты составили 285 186,102 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 49 273,162 тыс. тенге.

- Фактические затраты по статье «Прочие» составили 378 240,456 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.

- Фактические затраты по статье «Коммунальные затраты на собственные нужды» на обслуживание производственных участков составили 234 370,545 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 1 857 871,172 тыс.тенге по следующим статьям затрат:

- по статье «Сырье и материалы» фактическая сумма затрат составила 33 757,707 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 1 155 382,272 тыс. тенге.

- по статье «Социальный налог» фактические затраты составили 97 847,858 тыс. тенге.

- по статье «Обязательное медицинское страхование» фактические затраты составили 18 716,095 тыс. тенге.

- по статье «Услуги банка» факт составил 20 208,394 тыс. тенге.

- по статье «Амортизация» факт составил 100 179,676 тыс. тенге.

- по статье «Обслуживание и ремонт основных средств и нематериальных активов» фактические затраты составили 15 824,614 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 составили 16 450,251 тыс. тенге.

- по статье «Обслуживание оргтехники» фактические затраты составили 8 061,600 тыс. тенге.

- по статье «Командировочные расходы» фактические затраты административного персонала составили 46 910,609 тыс. тенге. Отклонение в связи с производственной необходимостью

- по статье «Услуги связи» фактические затраты составили 21 141,114 тыс. тенге. Экономия по итогам государственных закупок. По итогам государственных покупок услуги оказал поставщик, предложивший наименьшую цену. Ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации.

- по статье «Канцелярские товары» фактические затраты составили 14 335,414 тыс. тенге. Экономия в связи с переходом на электронный документооборот, а также по итогам проведения государственных закупок. Ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации.

- по статье «Налоги» фактические затраты составили 147 366,262 тыс. тенге.

- по статье «Обязательное страхование» фактические затраты 57 284,469 тыс. тенге.

- по статье «Подписка/периодическая печать» фактические затраты составили 2 376,179 тыс. тенге. Отклонение в связи с увеличением цен на периодические издания и количества подписываемого издания.

- по статье «Прочие» факт – 102 028,659 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 2021 год 495 462,080 тыс. тенге. Ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации.

Затраты по итогам 2021 года составили 16 682 049,039 тыс.тенге. Ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации (с 01.08.2021 по 31.07.2022).

По итогам 2021 года прибыль в размере 4 042 345,435 тыс. тенге.

Возврат заемных средств МФО по тарифной смете осуществляется за счет амортизационных отчислений и прибыли от оказания регулируемой услуги.

В соответствии с соглашением о предоставлении государственной гарантии №4МФО035 от 10 мая 2017 года факт погашения основного долга 2021 год – 1 217 174,09 тыс. тенге.

По итогам 2021 года фактический объем от оказания услуг составил 9 077 962,270 тыс.м3, всего доходов 20 724 394,473 тыс. тенге. Ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации.

Снижение объемов регулируемых услуг по причинам, не зависящим от субъекта естественной монополии: в связи со снижением заявленного объема водопотребителями, неиспользования потребителями воды для полива из-за климатических условий, экономических условий периода, вследствие чего недополучен доход. Ожидается дальнейшее исполнение до окончания года реализации (с 01.08.2021 по 31.07.2022).