

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ИСПОЛНЕНИЮ ТАРИФНОЙ СМЕТЫ НА УСЛУГИ ПОДАЧЕ
ВОДЫ ПО МАНГИСТАУСКОМУ ФИЛИАЛУ РГП «КАЗВОДХОЗ»
ЗА 2020 ГОД**

Мангистауский филиал РГП «Казводхоз» зарегистрирован в 2011 году на основании постановления правительства РК за № 196 от 28.02.2011 года, приказом РГП «Казводхоз» за № 01-н от 19.07.2011 года и свидетельства областного управления юстиции БИН 110941000674 от 22 октября 2019 года.

Основной деятельностью является эксплуатация водохозяйственных объектов по водоснабжению сельских населенных пунктов, содержание всех сооружений в технически исправном состоянии.

Решением Департамента Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Мангистауской области от 14.12.2018 года был утвержден тариф на услуги водоснабжение сельских населенных пунктов.

- водоснабжение водопроводом Казба-Кызан-Акшымрау – 642 тенге 04 тиын на 1м³ воды без НДС;

- водоснабжение населенный пункт Акжигит-Майлинский – 616 тенге 66 тиын на 1м³ воды без НДС;

- водоснабжение населенный пункт Бескудык-Бекинский – 527 тенге 23 тиын на 1м³ воды без НДС;

- подача воды по магистральным трубопроводам Актау-Акшүкыр-С.Шапағатов – 79 тенге 70 тиын на 1м³ воды без НДС.

Приказом № 48-ОД от 06 августа 2020 года Департамента Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Мангистауской области по участку Актау-Акшукур-Сайын Шапағатов до 30 сентября 2021 года был утвержден временный компенсирующий тариф 72 тенге 60 тиын за 1 кубический метр воды (без НДС).

Общий доход от оказания услуг составил 146 503,1 тыс.тенге при объеме подаче воды в 885,4 тыс.м³.

1. По участку Акжигит-Майлинский ГВ:

Предусмотренный в тарифной смете плановый объем подачи питьевой воды – 129,34 тыс.м³, сумма реализации – 79 758,2 тыс.тенге. Фактический объем реализаций составил 69,06 тыс.м³ или 53,4% выполнение. Сумма реализации составила 42 584,1 тыс.тенге. Объем реализации снизился за счет:

- прекращения поставки воды Бейнеускому ГУ по охране лесов и животного мира Управления природных ресурсов и регулирования природопользования Мангистауской области, село Сынгырлау.
- уменьшение потребления воды следующими организациями: Самское ГУ по охране лесов и животного мира Управления природных ресурсов и регулирования природопользования Мангистауской области, село Акжигит, КГУ «Средняя школа имени М.Бегенова».
- численность населения уменьшилась с 3517 человек на 2755 человек.

В тарифе запланированы затраты на производство товаров и предоставление услуг в сумме 52 595,7 тыс.тенге, фактические затраты 42 058,0 тыс.тенге.

Причины неисполнение расходной части тарифной сметы:

- На ремонт было предусмотрено 4 500 тыс.тенге, выполнение на 650 тыс.тенге (недостаточность финансовых средств).

Перерасход: по статье Вода покупная перерасход на 4 091 тыс.тенге (повышение стоимости воды за время действия тарифа), по статье Заключение техэкспертизы на 110 тыс.тенге (увеличение стоимости оказания услуг), по статье санитарно-гигиенические услуги на 15 тыс.тенге (увеличение стоимости оказания услуг).

Расходы периода: общие и административные расходы по тарифу были запланированы в сумме 27 162,5 тыс.тенге, выполнение составило 22 853 тыс.тенге. Причинами неисполнение расходной части тарифной сметы:

- на командировочные расходы предусмотрено 1 200 тыс.тенге, выполнение 390 тыс.тенге (в связи с ситуацией связанной с пандемией сокращение командировок).

Основной причиной неисполнения статей расходов связано с неисполнением доходной части, что соответственно влияет на расходную часть исполнения тарифной сметы.

Перерасход: в части административных затрат по статье Другие расходы перерасход на сумму 906 тыс.тенге, в том числе по статье обязательное страхование на 124 тыс.тенге (увеличение стоимости оказания услуг), а также в утвержденной тарифной смете не предусмотрены прочие административные затраты, а именно заправка картриджа, штрафы, сборы, ОСМС и др.

По участку Казба-Кызанский ГВ:

Предусмотренный в тарифной смете плановый объем подачи воды – 117 тыс.м³, сумма реализации – 75 118,68 тыс.тенге. Фактический объем реализации составил 72,609 тыс.м³ или 62,1 % выполнение. Сумма реализации составила 46 617,88 тыс.тенге. Объем реализации снизился за счет:

- прекращения потребления воды ТОО «Ком-мунай»

-уменьшение потребления воды следующими организациями: ГКП «Мангистауская центральная больница» УЗ МО, ГУ «Аппарат акима сельского округа Кызан».

В тарифе запланированы затраты на производство товаров и предоставление услуг в сумме 46 695,9 тыс.тенге, фактические затраты 43 277,0 тыс.тенге.

Причины неисполнения расходной части тарифной сметы связано с недостаточностью финансовых средств и соответственно экономией по статьям затрат, а именно неисполнение статьи Капитальный ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств на сумму 4 700 тыс.тенге.

Перерасход: Увеличились расходы на амортизацию основных средств за счет переоценки ОС было предусмотрено 7 000 тысяч тенге факт составил 13 215 тыс. тенге, по статье Заключение техэкспертизы на 110тыс.тенге (увеличение стоимости оказания услуг за время действия тарифа), по статье санитарно-гигиенические услуги на 28тыс.тенге (увеличение стоимости оказания услуг).

Общие и административные расходы по тарифу составляет 28 423 тыс.тенге, выполнение составило в сумме 20 382 тыс.тенге. Причинами неисполнения расходной части тарифной сметы:

- на командировочные расходы предусмотрено 1 300 тыс.тенге, выполнение 421 тыс.тенге (в связи с ситуацией связанной с пандемией сокращение командировок).

Основной причиной неисполнения статей расходов связано с неисполнением доходной части, что соответственно влияет на расходную часть исполнения тарифной сметы.

Перерасход: в части административных затрат по статье Другие расходы перерасход на сумму 802тыс.тенге, в том числе, по статье обязательное страхование на 60тыс.тенге (увеличение стоимости оказания услуг), а также в утвержденной тарифной смете также не предусмотрены прочие административные затраты, а именно заправка картриджа, штрафы, сборы, ОСМС и др.

По участку Баскудык-Бекинский ГВ:

Предусмотренный в тарифной смете плановый объем подачи питьевой воды – 21,5 тыс.м3, сумма реализации – 11335,45 тыс.тг. Фактический объем- 1,824 тыс.м3, сумма реализации- 961,67 тыс.тенге.

В составе Баскудык – Бекинского участка административные расходы не предусмотрены. Объект введен в эксплуатацию 1989 году.

Села Баскудык, Беки численностью 436 человек, из-за отсутствия источника водоснабжения обслуживается Мангистауским филиалом путем подвода питьевой воды автоводозовами на расстояние 40 км. из месторождения подземных вод местности Баскудык. Затраты на добычу подземных вод с использованием электропогружных насосов, энергия, ГСМ, запчасти. Была реконструкция водовода 2014 г. насосные станции, локальные и промежуточные станции на сумму 120951,9 тыс.тенге. План объема по тарифу был составлен из расчета потребления воды населения водопроводом. В данный момент ведется реконструкция 4,2 км водопровода за счет республиканского бюджета. Объем подачи воды уменьшился за счет:

- численность уменьшилась с 550 человек на 436человек.
- доставка воды водозовами.

2. По участку Акшукур-С.Шапагатов МВ:

Предусмотренный в тарифной смете плановый объем подачи питьевой воды – 305 тыс.м3, сумма реализации – 24308,5 тыс.тенге. Фактический объем реализации составил 741,95 тыс.м3 или 243,3% выполнение. Сумма реализации составила 56 339,5 тыс.тенге. В тарифе заложены расходы на сумму 24 308,5 тыс.тенге, фактические затраты составили 28 288 тыс.тенге. Увеличение расходов связано с увеличением амортизационных расходов из-за переоценки ОС при плане 14 913,6 тысяч тенге, факт составил 18 204 тысяч тенге.

Таким образом, в целом по Мангистаускому филиалу РГП «Казводхоз», план по затратам на производство товаров и предоставление услуг по тарифу составил 134 936 тыс.тенге, фактические затраты –122 140 тыс.тенге. Расходы периода при плане 55 586 тыс. тенге, факт составил 43 235 тыс. тенге. Всего доходов 146 503,1тыс.тенге, всего затраты 165 374,6 тыс.тенге, убыток составил -18 871,5 тыс.тенге.



Директор

Главный бухгалтер

Ведущий экономист

Г.Батрышев

А.Сардарбекова

Б.Тулемисова

Исполнение тарифной сметы Мангистауского филиала за 2020 год

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Акжигит-Майлы		Казба-кызан		Баскудук-Беки		Ақш-С.Шапағатова		ИТОГО ПЛАН	ФАКТ	% вып-я	Причины отклонения
			ПЛАН	ФАКТ	ПЛАН	ФАКТ	ПЛАН	ФАКТ	ПЛАН	ФАКТ				
1	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего в том числе	тыс.тенге	52 595,7	42 058	46 695,9	43 277	11 335,4	8 517	24 308,5	28 288	134 936	122 140	91	
1	Материальные затраты, всего в том числе	тыс.тенге	16 052	15 153	9 659	6 764	1 352	1 664	1 129,66	2 627	28 193	26 208	93	
1.1	сырье и материалы	тыс.тенге	3 640	1 541	2 670	497	1 051	832	645,96	2 278	8 007	5 148	64	
1.2	ГСМ	тыс.тенге	1 090	690	965	1 028	137	555	461,7	332	2 654	2 605	98	
1.3	топливо	тыс.тенге									0	0		
1.4	электроэнергия	тыс.тенге	4 772	2 281	2 934	3 114	164	188	22	17	7 892	5 600	71	
1.5	вода покупная	тыс.тенге	6 500	10 591	3 000	2 125					9 500	12 716	134	увеличение цены, покупной воды
1.6	химические реагенты	тыс.тенге									0	0		
1.7	запасные части	тыс.тенге	50	50	90			89			140	139	99	
1.8	прочие материалы	тыс.тенге	0								0	0		
2	Затраты на оплату труда, всего в том числе	тыс.тенге	24 507,7	22 612,0	22 135	21 544	6 870	4 187	7 957	6 059	61 469	54 402	89	
2.1	заработная плата	тыс.тенге	22 300	20 856	20 141,90	19 851	6 251	3 850	7 239,8	5 569	55 933	50 126	90	за счет вакансий
2.2	социальный налог	тыс.тенге	1 204,2	1 100	1 087	1 062	338	212	716,74	351	3 346	2 725	81	
2.3	соц.отчисл./страхование	тыс.тенге	1 003,5	656	906	631	281	125	139	139	2 191	1 551	71	
3	Амортизация	тыс.тенге	5 250	2 166	7 000	13 215	1 519,4	2 363	14 913,62	18 204	28 683	35 948	125	увеличение амортизации за счет переоценки ОС
4	Ремонт, всего в том числе	тыс.тенге	4 500	650	4 700	0	800	0	0	0	10 000	650	7	
4.1	капитальный ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств	тыс.тенге	4 500	650	4 700		800				10 000	650		
4.2	текущий ремонт	тыс.тенге									0	0		
4.3	защитно-регулируемые работы на случай ЧС	тыс.тенге									0	0		
4.4	асфальтирование после ремонтных работ	тыс.тенге									0	0		
5	Прочие затраты, всего в том числе	тыс.тенге	1 286	985	2 154	1 305	734	153	181	678	4 355	3 121	72	
5.1	выплаты, в случаях, когда постоянная работа протекает в пути или имеет разъездной характер	тыс.тенге									0	0		

5.2	затраты на поверку и аттестацию приборов учета, лабораторий, обслед. энергооборудования	тыс.тенге									100						107	100	107	107	
5.3	дератизационные, дезинфекционные, дезинсекционные работы	тыс.тенге	150	27				89			500							739	137	19	
5.4	охрана труда и техника безопасности	тыс.тенге	100	43				60			178							401	173	43	
5.5	сан гигиенические исследования	тыс.тенге	150	165				60			277							487	534	110	
5.6	услуги связи	тыс.тенге	36					36			55							127	0	0	
5.7	водоснабжение и канализация	тыс.тенге	30					30										60	0	0	
5.8	информационные услуги	тыс.тенге	100								100							200	0	0	
5.9	налоги	тыс.тенге	660	335				388			592							1 711	1 281	75	
5.10	обязательные виды страхования	тыс.тенге	60					71			252							431	0	0	
5.11	переоценка	тыс.тенге									100							100	0	0	
5.12	ОСМС	тыс.тенге		415														0	889	0	
6	Другие затраты (необходимо расшифровать)	тыс.тенге	1 000	492				60			1 048							2 236	1 811	81	
6.1	затраты на экологию	тыс.тенге																0	0		
6.2	услуги автотранспорта и механизма	тыс.тенге																0	0		
6.3	налоги и платежи в бюджет	тыс.тенге																0	0		
6.4	командировочные расходы	тыс.тенге	300								42							342	22	6	
6.5	прочие услуги	тыс.тенге									482							610	698	114	
6.6	канцелярские товары	тыс.тенге																0	0		
6.7	аренда автотранспорта	тыс.тенге	200	160							51							251	200	80	
6.8	аренда помещений	тыс.тенге																0	0		
6.9	коммунальные услуги	тыс.тенге																0	0		
6.10	повышение квалификации	тыс.тенге	80								130							210	0	0	
6.11	Соблюдение пожарного безопасности	тыс.тенге	120					60			143							323	0	0	
6.12	оценка имущества	тыс.тенге																0	0		
6.13	консультационные услуги	тыс.тенге	150								50							200	150	75	
6.14	прочие э/аудит	тыс.тенге																0	0		
6.15	заключение экспертизы (техэкспертиза)	тыс.тенге	100	210							100							200	420	210	
6.16	аттестация лаборатории	тыс.тенге																0	0		
6.17	материальная помощь в связи со смертью работника	тыс.тенге						199											199		
6.18	услуги сторонних организаций	тыс.тенге	50	122							50							100	122	122	

повышение стоимости услуг за время действия тарифа

II	Расходы периода, всего	тыс.тенге	27 162,5	22 853	28 423	20 382	0	0	0	0	0	55 586	43 235	77,8
7	Общие и административные расходы, всего в том числе	тыс.тенге	26 927	21 712	27 463	18 620	0	0	0	0	0	54 391	40 332	74,2
7.2	заработная плата административного персонала	тыс.тенге	18 068	16 226	15 710	11 058						33 778	27 284	80,8
7.3	социальный налог	тыс.тенге	1 084,07	813	942,6	706						2 027	1 519	75,0
7.4	социальные отчисления	тыс.тенге	903,4	394	785,5	343						1 689	737	43,6
7.5	социальное страхование	тыс.тенге										0	0	
7.6	услуги банка	тыс.тенге	300	151	250	124						550	275	50,0
7.7	амортизация	тыс.тенге	730	705	1 250	1 200						1 980	1 905	96,2
7.8	обслуживание и ремонт основных средств и нематериальных активов	тыс.тенге										0	0	
7.9	коммунальные услуги	тыс.тенге										0	0	
7.10	технические услуги	тыс.тенге										0	0	
7.11	командировочные расходы	тыс.тенге	1 200	390	1 300	421						2 500	811	32,4
7.12	услуги связи	тыс.тенге	400	172	400	170						800	342	42,8
7.13	канцелярские товары	тыс.тенге	150	92	150	92						300	184	61,3
7.14	налоги и платежи в бюджет	тыс.тенге	700	315	780	362						1 480	677	45,7
7.15	налог на охрану окружающей среды	тыс.тенге		25		28						0	53	
7.16	плата за пользование водными ресурсами	тыс.тенге										0	0	
7.17	расходы на содержание и обслуживание технических средств управления, узлов связи, вычислительной техники	тыс.тенге										0		
7.18	электроэнергия	тыс.тенге	142		225							367	0	0,0
7.19	ГСМ	тыс.тенге	200	182	1 800	1 638						2 000	1 820	91,0
7.20	запасные части	тыс.тенге	160	122	1 150	891						1 310	1 013	77,3
7.21	прочие материалы	тыс.тенге	450	94	335	71						785	165	21,0
7.22	топливо	тыс.тенге										0	0	
7.23	содержание автотранспорта	тыс.тенге										0	0	
7.24	аренда (офиса, гаража, автотранспорта)	тыс.тенге										0	0	
7.25	аренда основных средств общехозяйственного назначения	тыс.тенге	2 300	2 009	1 535	1 339						3 835	3 348	87,3
7.26	представительские расходы (периодическая печать, связь)	тыс.тенге	80		350							430	0	0,0

7.27	охрана труда и техника безопасности	тыс.тенге	60	22	500	177													560	199	35,5
7.28	другие расходы, всего в том числе	тыс.тенге	235	1 141	960	1 762													1 195	2 903	242,9
7.28.1	обязательное страхование	тыс.тенге	120	244	60	120													180	364	202,2
7.28.2	ОСМС	тыс.тенге		240		211													0	451	
7.28.3	подписка/периодическая печать	тыс.тенге																	0	0	
7.28.4	вывоз мусора	тыс.тенге																	0	0	
7.28.5	услуги сторонних организаций	тыс.тенге		268		267													0	535	
7.28.6	консультационные услуги	тыс.тенге																	0	0	
7.28.7	аудиторские услуги	тыс.тенге			250	26													250	26	10,4
7.28.8	информационные услуги	тыс.тенге	115	66	100	59													215	125	58,1
7.28.9	прочие	тыс.тенге			46	49													46	49	105,7
7.28.10	расходы на выплату вознаграждений	тыс.тенге																	0	0	
7.28.11	затраты на компенсацию нормат. потерь	тыс.тенге																	0	0	
7.28.12	штрафы в бюджет	тыс.тенге		198		198													0	0	
7.28.13	сбор за гос.регистрацию	тыс.тенге		93		216													0	396	
7.28.14	за обучение	тыс.тенге																	0	309	
7.28.15	заправка картриджа	тыс.тенге		10		10													0	0	
7.28.16	методика раздельного учета	тыс.тенге																	0	20	
7.28.17	за объявления	тыс.тенге		8		35													0	0	
7.28.18	журналы в/х	тыс.тенге			84	92													84	92	109,5
7.28.19	членские взносы	тыс.тенге			420	420													420	420	100,0
7.28.20	нотариальные услуги	тыс.тенге																	0	0	
7.28.21	программное обеспечение ИС	тыс.тенге																	0	0	
7.28.22	материальная помощь в связи с смертью работника	тыс.тенге																	0	0	
7.28.23	почтовые услуги	тыс.тенге		14		59													0	73	
III	Всего затрат	тыс.тенге	79 758,2	64 911	75 119	63 659	11 335,4	8 517	24 308,5	28 288	165 374,6								190 521		87
IV	Прибыль/убыток	тыс.тенге	0	-22 327	0	-17 041	0	-7 555	0	28 052	-18 871,5								0		
V	Всего доходов	тыс.тенге	79 758,20	42 584,07	75 119	46 617,88	11 335,4	961,67	24 308,50	56 339,50	146 503,1								190 521		77
	Сумма не возмещенного СЕМ дохода		5 174	1 890	4 680	2 063	860	65			4 018,0								22 914		
	Доход за минусом уже возмещенного СЕМ дохода		74 585	40 694	70 439	44 555	10 475	897	24 309	56 340	142 485,1								167 607		

VI	Объем оказываемых услуг	тыс.м3	129,34	69,06	117,0	72,609	21,500	1,824	305,000	741,950	572,84	885,4
		тыс.тенге	79 758,20	42 584,1	75 118,68	46 617,88	11 335,45	961,67	24 308,50	56 339,50	190 521	146 503,1
		%	5,0	12,0	5,0	19,6	0,5	0,5	0,72	2,0	2,8	4,2
VII	Нормативные потери	тыс.м3	6,5	8,3	5,9	14,2	0,1	0,01	2,2	14,8	16,0	37,4
VIII	Тариф (без НДС)	тенге/м3	616,66	616,66	642,04	642,04	527,23	527,23	79,70	76,75		
	Среднесписочная численность работников, всего	человек	33	25	34	25	7	6	7	7	81	63
	в том числе:											
	производственного персонала	человек	23	16	25	17	7	6	7	7	62	46
	административного персонала	человек	10	9	9	8					19	17

Директор

Главный бухгалтер

Ведущий экономист

Г. Батрышев

А. Сардарбекова

Б. Тулемисова

