

Отчет об исполнении тарифной сметы на услуги водоснабжения
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	556 952,23	436089,63	-120862,60	-21,7	
1	Материальные затраты, всего в том числе	тыс.тенге	153 106,05	168597,80	15491,75	10,1	
1.1	Сырье и материалы	тыс.тенге	10 396,35	20125,40	9729,05	93,6	рост цен
1.3	Горюче-смазочные материалы	тыс.тенге	4 688,55	10451,20	5762,65	122,9	рост цен
1.5	Энергия	тыс.тенге	138 021,15	138021,20	0,05	0,0	норма
2	Расходы на оплату труда, всего, в том числе	тыс.тенге	263 761,59	253106,19	-10655,40	-4,0	в норме
2.1	Заработная плата производственного персонала	тыс.тенге	236 972,66	225124,10	-11848,56	-5,0	в норме
2.2	Социальный налог и социальные отчисления	тыс.тенге	20 359,59	21945,10	1585,51	7,8	в пределах нормы
2.3	ОСМС	тыс.тенге	6 429,34	6037,00	-392,35	-6,1	в пределах нормы
3	Амортизация, в том числе	тыс.тенге	139 059,76	13357,51	-125702,25	-90,4	
3.1.	на инвестиционную программу	тыс.тенге	139 059,76	13357,51	-125702,25	-90,4	
3.2.	возврат кредита по Нац.проекту	тыс.тенге	0,00	0,00	0,00	0,0	
4	Ремонт, всего, в том числе	тыс.тенге	795,81	799,11	3,30	0,4	в норме
4.1	Ремонт, не приводящий к росту стоимости основных средств	тыс.тенге	795,81	799,11	3,30	0,4	в норме
5	Прочие затраты, всего, в том числе	тыс.тенге	229,02	229,02	0,00	0,0	
5.1.	затраты на охрану труда	тыс.тенге	229,02	229,02	0,00	0,0	в норме
II	Расходы периода, всего	тыс.тенге	54 889,56	78058,67	23169,11	42,2	
6	Общие и административные расходы, всего, в том числе	тыс.тенге	54 491,10	77795,24	23304,14	42,8	
6.1	заработная плата административного персонала	тыс.тенге	34 444,43	32722,21	-1722,22	-5,0	в норме
6.2	социальный налог	тыс.тенге	3 023,70	3189,76	166,06	5,5	в норме
6.3	ОСМС	тыс.тенге	954,85	855,69	-99,16	-10,4	в норме
6.4	налоговые платежи всего, в том числе	тыс.тенге	9 760,29	8 610,90	-1149,39	-11,8	
6.4.1.	налог на имущество	тыс.тенге	3 392,20	2392,00	-1000,20	-29,5	изменения НК
6.4.2.	земельный налог	тыс.тенге	21,03	18,70	-2,33	-11,1	изменения НК
6.4.3.	налог на транспорт	тыс.тенге	77,66	77,70	0,04	0,1	в норме
6.4.4.	НДПИ	тыс.тенге	6 269	6122,50	-146,90	-2,3	в норме
6.5.	Прочие затраты, всего, в том числе	тыс.тенге	6 307,83	32 416,68	26108,85	413,9	
6.5.1	представительские расходы, объявление, реклама	тыс.тенге	110,79	110,80	0,01	0,0	в норме
6.5.2	услуги банка	тыс.тенге	256,92	256,92	0,00	0,0	в норме
6.5.3	услуги связи	тыс.тенге	313,36	298,44	-14,92	-4,8	в норме
6.5.4	периодическая печать	тыс.тенге	63,31	181,80	118,49	187,2	рост стоимости услуг
6.5.5	вывоз мусора	тыс.тенге	69,69	178,00	108,31	155,4	рост стоимости услуг

6.5.6	расходы на содержание легкового автотранспорта	тыс.тенге	220,59	1138,37	917,78	416,1	рост стоимости услуг
6.5.7	командировочные расходы	тыс.тенге	376,59	1401,50	1024,91	272,2	рост стоимости услуг
6.5.8	лабораторные исследования	тыс.тенге	880,38	3968,37	3087,99	350,8	рост стоимости услуг
6.5.9	обязательное страхование работников	тыс.тенге	775,26	699,00	-76,26	-9,8	снижение числен. работников
6.5.10	обязательное страхование транспорта	тыс.тенге	152,81	0,00	-152,81	-100,0	переходящее страхование 24г
6.5.11	обязательное экологическое страхование	тыс.тенге	339,74	550,50	210,76	62,0	по факту
6.5.12	почтовые расходы	тыс.тенге	21,93	70,20	48,27	220,1	рост стоимости услуг
6.5.13	эмиссия в окружающую среду	тыс.тенге	447,36	447,36	0,00	0,0	в норме
6.5.14	медосмотр	тыс.тенге	217,87	449,35	231,48	106,2	рост стоимости услуг
6.5.15	расходы на аудит	тыс.тенге	64,01	100,00	35,99	56,2	рост стоимости услуг
6.5.16	программное обеспечение и обслуживание справочных информационных баз	тыс.тенге	324,70	518,40	193,70	59,7	рост стоимости услуг
6.5.17	аренда автотранспорта	тыс.тенге	706,71	952,20	245,49	34,7	рост стоимости услуг
6.5.18	расходы на содержание и обслуж. тех. средств управления, вычисл. техн.	тыс.тенге	85,19	368,60	283,41	332,7	рост стоимости услуг
6.5.19	услуги по ремонту и содержанию автотранспорта	тыс.тенге	378,75	1601,00	1222,25	322,7	рост стоимости услуг
6.5.20	услуги по обслуж. пож. сигнализации, защиты деревянных	тыс.тенге	281,66	510,91	229,25	81,4	рост стоимости услуг
6.5.21	услуги по обслуживанию видеонаблюдения	тыс.тенге	220,21	340,08	119,87	54,4	рост стоимости услуг
6.5.22	канцелярские расходы	тыс.тенге	0,00	792,30	792,30	100,0	производ. необходимость
6.5.23	услуги по перевозке грузов	тыс.тенге	0,00	310,38	310,38	100,0	производ. необходимость
6.5.24	услуги по проведению тех. экспертизы инвестиционной программы	тыс.тенге	0,00	55,00	55,00	100,0	производ. необходимость
6.5.25	разработка инвест. программы	тыс.тенге	0,00	3032,40	3032,40	100,0	производ. необходимость
6.5.26	подшивка архивных документов	тыс.тенге	0,00	1275,30	1275,30	100,0	производ. необходимость
6.5.27	бурение скважины	тыс.тенге	0,00	7000,00	7000,00	100,0	производ. необходимость
6.5.28	разработка ПСД (резервуары)	тыс.тенге	0,00	2500,00	2500,00	100,0	производ. необходимость
6.5.29	услуга по проверке счетчиков воды	тыс.тенге	0,00	452,23	452,23	100,0	производ. необходимость
6.5.30	услуга платной дороги	тыс.тенге	0,00	59,70	59,70	100,0	производ. необходимость
6.5.31	дезинфекция резервуаров	тыс.тенге	0,00	2301,87	2301,87	100,0	производ. необходимость
6.5.32	вода Сагжол	тыс.тенге	0,00	495,70	495,70	100,0	производ. необходимость
7	Расходы на выплату вознаграждений	тыс.тенге	398,46	263,43	-135,03	-33,9	по факту
III	Всего затрат на предоставление услуг	тыс.тенге	611 841,79	514 148,3	-97 693,50	-16,0	
IV	Доход (РБА * СП)	тыс.тенге	0,00	-33461,71			
V	Регулируемая база действующих активов (РБА)		52 582,92				
	Сумма недополученного дохода		664 424,71	480686,6	-183738,13	-27,7	
VI	Всего доходов	тыс.тенге	1 746,61	1480,88	-265,73	-15,2	
VII	Объемы предоставляемых услуг	тыс.м3	1 925,49	1637,21			
	объем добычи воды	%	9,29				
VIII	Нормативные технические потери	м3	178,88	156,33			
IX	Тариф (без налога на добавленную стоимость)	тенге/м3	380,41	324,60	-55,81	-14,7	

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении тарифной сметы
на услуги водоснабжение 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 №162-ОД от 30 ноября 2020 года, на период 2021-2025 года. Тариф распределился по группам потребителей, а это средний тариф 178,23 тенге/м³; тариф для населения, получающих субсидию из государственного бюджета - 160,90 тенге/м³; население без субсидий - 90,41 тенге/м³; прочие потребители - 225,78 тенге/м³; бюджетные организации - 265,23 тенге/м³; собственные нужды - 161,68 тенге/м³.

С 26 сентября 2023 года согласно приказа №114-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 на 2025 год распределился по группам потребителей, а это средний тариф 380,41 тенге/м³; тариф для населения, получающих субсидию из государственного бюджета - 424,4 тенге/м³; население без субсидий - 217,48 тенге/м³; прочие потребители - 357,53 тенге/м³; бюджетные организации - 763,62 тенге/м³; собственные нужды - 176,59 тенге/м³.

Оказано услуг потребителям по водоснабжению в объеме 1 480,879 тыс.м³ на сумму 480686,585 тыс.тенге, при плане 664424,71 тыс.тенге и объеме 1 746,61 тыс.м³.

Анализ исполнения тарифной сметы

По разделу «Затраты на производство товаров и предоставление услуг» фактические затраты составили 436089,63 тыс.тенге, при утвержденной сумме 556952,23 тыс.тенге, что меньше на 21,7%, причина неисполнение проекта по строительству резервуара на сумму 126199 тыс.тенге.

Так, по статье «Материальные затраты» фактические затраты составили 168597,8 тыс.тенге, при утвержденной сумме 153106,05 тыс.тенге.

Превышение плановых затрат составило 10,1% основное рост цен на запасные части, материалы, ГСМ, электроэнергию.

Статья **«Сырье и материалы»** фактическая сумма 20125,4 тыс.тенге, утвержденной в тарифной смете 10396,35 тыс.тенге, что больше на 93,6%, основная причина удорожание материалов, оборудования и запасных частей.

Статья **«Горюче-смазочные материалы»** плановые показатели составляют 4688,55 тыс.тенге, фактические составили 10451,2 тыс.тенге или превышение на 122,9%. Основная причина является значительная удаленность обслуживаемых населенных пунктов и повышение стоимости ГСМ.

Статья **«Электроэнергия»** сумма плановых затрат составила 138021,15 тыс.тенге, при фактических 138021,0 тыс.тенге или в норме.

Так по статье **«Заработная плата производственного персонала»** при утвержденной в размере 263761,59 тыс.тенге, фактическая составляет 253106,19 тыс.тенге, что меньше на 4%, в пределах нормы. Статья **«Амортизация»** при утвержденной инвестиционной программе в сумме 139059,76 тыс.тенге, фактическое исполнение составило 13357,51 тыс.тенге, основная причина неисполнение строительства резервуаров по проекту инвестиции взамен на тариф. По статье **«Ремонт не приводящий к росту стоимости основных средств»** в тарифной смете утверждена сумма 795,81 тыс.тенге, по факту счетов фактур 799,11 тыс.тенге, рост стоимости материалов, отклонение на 0,4%.

Прочие затраты включают в себя следующие статью: **«затраты на охрану труда»** обеспечение работников спецодеждой и средствами индивидуальной защиты при плановых затратах 229,02 тыс.тенге, фактические составили 229,02 тыс.тенге, что в норме. Статья **«заработная плата административного персонала»** при утвержденной в тарифной смете в размере 34444,43 тыс.тенге, фактическая составила 32722,21 тыс.тенге, что меньше на 5,0%, что в пределах нормы.

По статье **«налоговые платежи»** при утвержденной в тарифной смете сумме 9760,29 тыс.тенге, фактические составили 8610,9 тыс.тенге, что меньше на 11,8%. Из них **«налог на имущество»** утвержденный в сумме 3392,2 тыс.тенге, фактический составил 2392 тыс.тенге, что меньше на 29,5%; **«земельный налог»** при утвержденной сумме 21,03 тыс.тенге, фактические составили 18,7 тыс.тенге; **«налог на транспорт»** при утвержденной сумме в 77,66 тыс.тенге, факт составил 77,7 тыс.тенге, что в норме; **«эмиссия в окружающую среду»** при утвержденной сумме в 447,36 тыс.тенге, факт составил 447,36 тыс.тенге, что в норме; **«налог на добычу полезных ископаемых»** утвержден в тарифной смете в сумме 6122,5 тыс.тенге, фактический составил 6122,5 тыс.тенге, в норме.

Статья **«прочие затраты»** всего при утвержденной сумме в тарифной смете в объеме 6307,83 тыс.тенге, фактические составили 32416,68 тыс.тенге, что больше на 413,9%. Причина подорожания материалов и услуг практически по всем статьям. По статье **«представительские расходы, объявление в газету»** утверждено в тарифной смете 110,79 тыс.тенге,

фактические затраты составили 110,8 тыс.тенге, в норме. По статье **«услуги банка»** принято тарифной сметой сумма 256,92 тыс.тенге, фактическая составила 256,92 тыс.тенге, что в норме. Статья **«услуги связи»** при плановой сумме 313,36 тыс.тенге, фактические затраты по статье составили 298,44 тыс.тенге, что меньше на 4,8%, в пределах нормы. По статье **«периодическая печать»** фактические затраты составили 63,31 тыс.тенге при плановых 118,49 тыс.тенге, что больше на 187,2%. Статья **«вывоз мусора»** утверждено 126,95 тыс.тенге, фактические составили 178,0 тыс.тенге, что больше на 155,4%. Статья **«расходы на содержание легкового автотранспорта»** фактические затраты составили 1138,37 тыс.тенге при плановых 220,59 тыс.тенге, что больше на 416,1%, причина повышение цен на запасные части. Статья **«командировочные расходы»** в норме при утвержденной в размере 376,59 тыс.тенге, фактические затраты составили 1401,5 тыс.тенге, что больше на 272,2%. По статье **«лабораторные исследования»** при утвержденных затратах в размере 880,38 тыс.тенге, фактические составили 3968,37, что на 350,8% больше. Статья **«обязательное страхование работников»** при утвержденной сумме в 775,26 тыс.тенге, фактические затраты составили 699,0 тыс.тенге, что меньше на 9,8%. По статье **«обязательное страхование транспорта»** фактические затраты составили 0 тыс.тенге при утвержденных 152,81 тыс.тенге, переходящее страхование с 2024 года. **«Обязательное экологическое страхование»** при утвержденных затратах в объеме 339,74 тыс.тенге, фактические составили 550,5 тыс.тенге, что больше на 62%. Статья **«почтовые расходы»** фактические затраты составили 70,2 тыс.тенге, при утвержденных в тарифной смете 21,93 тыс.тенге, что больше на 220,1%. По статье **«медосмотр»** фактическая сумма 231,48 тыс.тенге при плановой 217,87 тыс.тенге, что больше на 106,2%. По статье **«расходы на аудит»** утверждена в сумме 64,01 тыс.тенге, фактические затраты составили 100,0 тыс.тенге. Статья **«программное обеспечение и обслуживание информационных баз»** утверждены затраты в сумме 324,7 тыс.тенге, фактические по итогу года составили 518,4 тыс.тенге, что больше на 59,7%. Статья **«аренда автотранспорта»** фактические затраты составили 952,2 тыс.тенге, при утвержденных 706,71 тыс.тенге, что больше на 34,7%. По статье **«расходы на содержание и обслуживание технических средств управления и вычислительной техники»** утвержденные затраты в сумме 85,19 тыс.тенге, фактические 368,6 тыс.тенге, что больше на 332,7%, причина удорожание услуг. По статье **«услуги по ремонту и содержанию автотранспорта»** утверждено в тарифной смете данная статья в размере 378,75 тыс.тенге, фактические затраты составили 1601,0 тыс.тенге, причина рост цен на запасные части и услуги. Статья **«услуги пожарной сигнализации и защиты деревянных конструкций»** плановые затраты составили 218,66 тыс.тенге, фактические 510,91 тыс.тенге, что больше на 81,4%. Статья **«услуги по обслуживанию видеонаблюдения»** утверждены в сумме 220,21 тыс.тенге, при фактических 340,08 тыс.тенге, что больше на

54,4%. В тарифную смету не включены следующие затраты остро необходимые при оказании услуги водоснабжения всем потребителям:

- «канцелярские товары» - 792,3 тыс.тенге;
- «услуги по перевозке грузов» - 310,38 тыс.тенге;
- «услуги по проведению технической экспертизы инвестиционной программы» - 55,0 тыс.тенге;
- «подшивка архивных документов» - 1275,3 тыс.тенге;
- «бурение скважины» - 7000 тыс.тенге;
- «разработка ПСД (резервуар)» - 2500 тыс.тенге;
- «услуги платной дороги» - 59,7 тыс.тенге;
- «услуги по проверки счетчиков воды» - 452,23 тыс.тенге;
- «вода для поселка Сатжол» - 495,7 тыс.тенге;
- «дезинфекция резервуаров» - 2301,87 тенге;

Директор
КГП «Коммунальщик»



А.М.Жукашев