

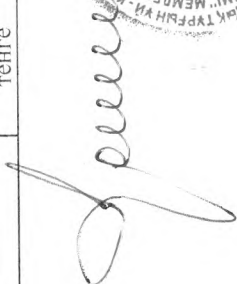
**Отчет об исполнении тарифной сметы на услуги водоотведения
за 2025 год по КГП "Коммунальщик"**

№ 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	206 460,93	204 323,97	-2136,96	-1,0	
I	Материальные затраты, всего в том числе	тыс.тенге	56 652,49	61 528,70	4876,21	8,6	
1.1	Сырье и материалы	тыс.тенге	10 298,95	13493,90	3194,95	31,0	рост цен
1.3	Горюче-смазочные материалы	тыс.тенге	2 083,34	3764,60	1681,26	80,7	рост цен
1.5	Энергия	тыс.тенге	44 270,20	44270,20	0,00	0,0	в норме
2	Расходы на оплату труда, всего, в том числе	тыс.тенге	144 896,04	137 676,33	-7219,71	-5,0	
2.1	Заработная плата производственного персонала	тыс.тенге	128 836,50	122394,68	-6441,82	-5,0	в норме
2.2	Социальный налог и социальные отчисления	тыс.тенге	12 205,25	11931,03	-274,22	-2,2	в норме
2.3	ОСМС	тыс.тенге	3 854,29	3350,62	-503,67	-13,1	в норме
3	Амортизация	тыс.тенге	3 902,94	4123,70	220,76	5,7	в норме
4	Ремонт, всего, в том числе	тыс.тенге	500,00	501,12	1,12	0,2	в норме
4.1	Ремонт, не приводящий к росту стоимости основных средств	тыс.тенге	500,00	501,12	1,12	0,2	в норме
5	Прочие затраты, всего, в том числе	тыс.тенге	509,5	494,1	-15,34	-3,0	
5.1.	затраты на охрану труда	тыс.тенге	184,12	184,12	0,00	0,0	в норме
5.2.	разработка ПДС	тыс.тенге	325,34	310,00	-15,34	-4,7	в норме
II	Расходы периода, всего	тыс.тенге	32 084,03	26 400,56	-5683,48	-17,7	
6	Общие и административные расходы, всего, в том числе	тыс.тенге	32 084,03	26 400,56	-5683,48	-17,7	
6.1	заработная плата административного персонала	тыс.тенге	18 770,11	14853,00	-3917,11	-20,9	снижение численности
6.2	социальный налог	тыс.тенге	1 785,23	1447,87	-337,36	-18,9	снижение численности
6.3	ОСМС	тыс.тенге	563,76	388,41	-175,35	-31,1	снижение численности
6.4	налоговые платежи всего, в том числе	тыс.тенге	9 117,18	2 116,20	-7 000,98	-76,8	
6.4.1.	налог на имущество	тыс.тенге	9 070,98	2070,00	-7000,98	-77,2	изменения НК
6.4.2.	земельный налог	тыс.тенге	1,08	1,08	0,00	0,0	в норме
6.4.3.	налог на транспорт	тыс.тенге	45,12	45,12	0,00	0,0	в норме
6.5.	Прочие затраты, всего, в том числе	тыс.тенге	1 847,75	7 595,08	5747,33	311,0	
6.5.1	представительские расходы, объявление, реклама	тыс.тенге	51,63	51,63	0,00	0,0	в норме
6.5.2	услуги банка	тыс.тенге	119,73	119,73	0,00	0,0	в норме
6.5.3	услуги связи	тыс.тенге	146,04	139,09	-6,95	-4,8	в норме
6.5.4	периодическая печать	тыс.тенге	29,51	66,50	36,99	125,3	рост стоимости услуг
6.5.5	вывоз мусора	тыс.тенге	37,02	65,10	28,08	75,9	рост стоимости услуг

6.5.6	расходы на содержание и обслуж.тех.средств управления, вычисл.техн.	тыс.тенге	53,61	156,75	103,14	192,4	рост стоимости услуг
6.5.7	расходы на содержание легкового автотранспорта	тыс.тенге	288,63	416,14	127,51	44,2	рост стоимости услуг
6.5.8	командировочные расходы	тыс.тенге	203,72	512,32	308,60	151,5	рост стоимости услуг
6.5.9	обязательное страхование работников	тыс.тенге	361,32	255,50	-105,82	-29,3	снижение численности
6.5.10	обязательное страхование транспорта	тыс.тенге	71,95	0,00	-71,95	-100,0	переходящее с 2024г
6.5.11	обязательное экологическое страхование	тыс.тенге	158,35	201,20	42,85	27,1	рост стоимости услуг
6.5.12	почтовые расходы	тыс.тенге	70,88	70,90	0,02	0,0	в норме
6.5.13	эмиссия в окружающую среду	тыс.тенге	208,04	208,04	0,00	0,0	в норме
6.5.14	оплата аудиторских услуг	тыс.тенге	47,32	60,00	12,68	26,8	рост стоимости услуг
6.5.15	медосмотр	тыс.тенге	0,00	164,26	164,26	100,0	производ. необходимость
6.5.16	услуги по проведению тех.экспертизы инвестиционной программы	тыс.тенге	0,00	20,10	20,10	100,0	производ. необходимость
6.5.17	услуги по обслуж.пож.сигнализации,защита деревянных	тыс.тенге	0,00	186,77	186,77	100,0	производ. необходимость
6.5.18	программное обеспечение и обслуживание справочных информационных баз	тыс.тенге	0,00	189,50	189,50	100,0	производ. необходимость
6.5.19	канцелярские расходы	тыс.тенге	0,00	289,60	289,60	100,0	производ. необходимость
6.5.20	услуги по обслуживанию видеонаблюдения	тыс.тенге	0,00	124,32	124,32	100,0	производ. необходимость
6.5.21	аренда автотранспорта	тыс.тенге	0,00	348,10	348,10	100,0	производ. необходимость
6.5.22	услуги по перевозке грузов	тыс.тенге	0,00	113,46	113,46	100,0	производ. необходимость
6.5.23	разработка инвест.программы	тыс.тенге	0,00	1108,50	1108,50	100,0	производ. необходимость
6.5.24	подшивка архивных документов	тыс.тенге	0,00	466,20	466,20	100,0	производ. необходимость
6.5.25	услуги по утилизации иловых отходов	тыс.тенге	0,00	1610,00	1610,00	100,0	производ. необходимость
6.5.26	прокол канализационной сети	тыс.тенге	0,00	454,55	454,55	100,0	производ. необходимость
6.5.27	услуги экологического контроля	тыс.тенге	0,00	133,69	133,69	100,0	производ. необходимость
6.5.28	услуги по ремонту оборудования	тыс.тенге	0,00	63,13	63,13	100,0	производ. необходимость
III	Всего затрат на предоставление услуг	тыс.тенге	238 544,96	230 724,52	-7 820,44	-3,3	
IV	Доход (РБА*СП)	тыс.тенге	0,00	-16 601,53			
V	Регулируемая база задействованных активов (РБА)	тыс.тенге					
VI	Всего доходов	тыс.тенге	238 544,96	214 123,0	-24 421,97	-10,2	
VII	Объемы предоставляемых услуг	тыс.м3	1100,97	1003,15	-97,82	-8,9	
VIII	Нормативные технически потери	%					
		м3					
IX	Тариф (без налога на добавленную стоимость) справочно	тенге/м3	216,67	213,45	-3,22	-1,5	
8	Среднесписочная численность персонала, в том числе	человек	63	58			
8.1.	Производственного персонала	человек	55	52			
8.2.	Административного персонала	человек	8	6			
9	Среднемесячная заработная плата, всего, в том числе	тенге	195 246,84	195 246,84			

9.1.	Производственного персонала	тенге	195 206,82	195206,82		
9.2.	Административного персонала	тенге	195 522,00	195522,00		

Директор КГП "Коммунальщик"



А.М.Жукашев



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении тарифной сметы
на услуги водоотведения 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 №163-ОД от 30 ноября 2020 года, на период 2021-2025 года. Тариф распределился по группам потребителей, а это средний тариф 125,01 тенге/м³; тариф для населения - 98,10 тенге/м³; прочие потребители - 187,17 тенге/м³; бюджетные организации - 216,52 тенге/м³.

С 26 сентября 2023 года согласно приказа №115 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 216,67 тенге/м³; тариф для населения – 197,3 тенге/м³; прочие потребители – 248,89 тенге/м³; бюджетные организации – 300,48 тенге/м³.

Оказано услуг потребителям по водоотведению в объеме 1003,151 тыс.м³ на сумму 214122,99 тыс.тенге, при плане 238544,96 тыс.тенге и объеме 1 100,97 тыс.м³

Анализ исполнения тарифной сметы

По разделу «Затраты на производство товаров и предоставление услуг» фактические затраты составили 204 323,97 тыс.тенге, при утвержденной сумме 206 460,93 тыс.тенге. Что меньше на 1,0%, в норме.

Так, по статье «Материальные затраты» фактические затраты составили 61 528,7 тыс.тенге, при утвержденной сумме 56 652,49 тыс.тенге. Превышение плановых затрат составило 8,6% основное рост цен на запасные части, материалы, ГСМ.

Статья «Сырье и материалы» при сумме утвержденной в тарифной смете 10 298,95 тыс.тенге, фактические затраты составили 13 493,9 тыс.тенге, что больше на 31%.

Статья «Горюче-смазочные материалы» плановые показатели составляют 2083,34 тыс.тенге, фактические составили 3764,60 тыс.тенге или превышение на 80,7%. Причина удорожание стоимости ГСМ.

Статья «Электроэнергия» сумма плановых затрат составила 44 270,2 тыс.тенге, при фактических 44 270,2 тыс.тенге, в норме.

Так по статье **«Заработная плата производственного персонала»** при утвержденной в размере 144896,04 тыс.тенге, фактическая составляет 137676,33 тыс.тенге, что меньше на 5,0%, в норме. **Статья «Амортизация»** при утвержденной инвестиционной программе в сумме 3902,94 тыс.тенге, фактическое исполнение составило 4123,7 тыс.тенге, отклонение составило 5,7%, основная причина удорожание материалов. По статье **«Ремонт не приводящий к росту стоимости основных средств»** в тарифной смете утверждена сумма 500,0 тыс.тенге, по факту счетов фактур 501,12 тыс.тенге, рост стоимости материалов, отклонение на 0,2%, в норме.

Прочие затраты включают в себя следующие статью: **«затраты на охрану труда»** обеспечение работников спецодеждой и средствами индивидуальной защиты при плановых затратах 184,12 тыс.тенге, фактические составили 184,12 тыс.тенге; **«разработка ПДС»** при утвержденных 325,34 тыс.тенге, фактические затраты составили 310,0 тыс.тенге, на 4,7% меньше, в пределах нормы.

Статья «заработная плата административного персонала» при утвержденной в тарифной смете в размере 18770,11 тыс.тенге, фактическая составила 14853,0 тыс.тенге, что меньше на 20,9 %, отсутствие специалистов.

По статье **«налоговые платежи»** при утвержденной в тарифной смете сумме 9117,18 тыс. тенге, фактические составили 2116,20 тыс.тенге, что меньше на 77,2%, изменения налогового законодательства. Из них **«налог на имущество»** утвержденный в сумме 9070,98 тыс.тенге, фактический составил 2070,0 тыс.тенге; **«земельный налог»** при утвержденной сумме 1,08 тыс.тенге, фактические составили 1,08 тыс.тенге, в норме; **«налог на транспорт»** при утвержденной сумме в 45,12 тыс.тенге, факт составил 45,12 тыс.тенге, что в норме; **«эмиссия в окружающую среду»** при утвержденной сумме в 208,04 тыс.тенге, факт составил 208,04 тыс.тенге, что в норме.

Статья «прочие затраты» всего при утвержденной сумме в тарифной смете в объеме 1847,75 тыс.тенге, фактические составили 7595,08 тыс.тенге. Причина подорожания материалов и услуг практически по всем статьям. По статье **«представительские расходы, объявление в газету»** утверждено в тарифной смете 51,0 тыс.тенге, фактические затраты составили 51,63 тыс.тенге, в норме. По статье **«услуги банка»** принято тарифной сметой сумма 119,73 тыс.тенге, фактическая составила 119,73 тыс.тенге, что в норме. **Статья «услуги связи»** при плановой сумме 146,04 тыс.тенге, фактические затраты по статье составили 139,09 тыс.тенге, что меньше на 4,8%, что в пределах нормы. По статье **«периодическая печать»** фактические затраты составили 66,5 тыс.тенге при плановых 29,51 тыс.тенге, что больше на 125,3%. **Статья «вывоз мусора»** утверждена в тарифной смете – 37,02 тыс.тенге, фактические затраты составили 65,10 тыс.тенге, что больше на

75,9%. По статье «расходы на содержание и обслуживания технических средств управления и вычислительной техники» плановые затраты в объеме 53,61 тыс.тенге, фактические 156,75 тыс.тенге, что в больше на 192,4%. Статья «расходы на содержание легкового автотранспорта» фактические затраты составили 416,14 тыс.тенге при плановых 288,63 тыс.тенге, что больше на 44,2%. Статья «командировочные расходы» в при утвержденной в размере 203,72 тыс.тенге, фактические затраты составили 512,32 тыс.тенге, что больше на 151,5%. Статья «обязательное страхование работников» при утвержденной сумме в 361,32 тыс.тенге, фактические затраты составили 255,50 тыс.тенге, что меньше на 29,3%, отсутствие работников. По статье «обязательное страхование транспорта» фактические затраты составили 0 тыс.тенге при утвержденных 71,95 тыс.тенге, что больше на 100%. «Обязательное экологическое страхование» при утвержденных затратах в объеме 158,35 тыс.тенге, фактические составили 201,2 тыс.тенге, что больше на 27,1%. Статья «почтовые расходы» фактические затраты составили 70,9 тыс.тенге, при утвержденных в тарифной смете 70,88 тыс.тенге, что в норме. По статье «медосмотр» фактическая сумма 164,26 тыс.тенге при плановой 0 тыс.тенге, что больше на 100%. По статье «аудиторские услуги» утвержденная сумма составила 47,32 тыс.тенге, а фактическая составила 60,0 тыс.тенге, что больше на 26,8%.

Не включены в тарифную смету статьи необходимые для проведения работ по оказанию качественных услуг потребителям:

- «медосмотр» - 164,28 тыс.тенге;
- «услуги по проведению технической экспертизы инвестиционной программы» - 20,10 тыс.тенге;
- «услуги по обслуживанию пожарной сигнализации и защиты деревянных конструкций» - 186,77 тыс.тенге;
- «программное обеспечение и обслуживание справочных информационных баз» - 189,5 тыс.тенге;
- «канцелярские расходы» - 289,6 тыс.тенге;
- «услуги по обслуживанию видеонаблюдения» - 124,32 тыс.тенге;
- «аренда автотранспорта» - 348,1 тыс.тенге;
- «услуги перевозки грузов» - 113,46 тыс.тенге;
- «услуги по разработке тарифной сметы и инвестиционной программы» - 1108,5 тыс.тенге;
- «услуги по подшивки архивных документов» - 466,2 тыс.тенге;
- «услуги по утилизации иловых отходов» - 1610,0 тыс.тенге;
- «прокол канализационной сети» - 454,55 тыс.тенге;
- «услуги экологического контроля» - 133,69 тыс.тенге;
- «услуги по ремонту оборудования» - 63,13 тыс.тенге.

Директор
КГП «Коммунальщик»

А.М. Жукашев



А.М. Жукашев