

О Т Ч Е Т
об исполнении тарифной сметы по услугам водоснабжения АО "Акбулак"

Отчетный период - 2 полугодие 2019 года

Индекс: ИТС
 Представляет: базовый СЕМ АО "Акбулак"

(оперативно 13.12.2019г.)

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете на год	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 12 мес.	Отклонение в % (- экономия, +перерасход)	Причины отклонения
	1	2	3	4	5	6
I.	Затраты на производство товаров и предоставление услуг, всего	тыс. тенге	2 022 209	2 298 588	14%	
1.	Материальные затраты, всего	тыс. тенге	398 213	403 591	1%	
	в том числе:	тыс. тенге				
1.1.	сырье и материалы	тыс. тенге	64 018	64 018	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
1.2.	ГСМ	тыс. тенге	39 741	39 741	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
1.3.	Природный газ	тыс. тенге	1 621	6 999	332%	Ожидаемый перерасход вследствие увеличения стоимости товарного газа АО "КазТрансГазАймак"
1.4.	Энергия	тыс. тенге	292 834	292 834	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
2.	Затраты на оплату труда, всего	тыс. тенге	632 745	640 528	1%	
	в том числе:	тыс. тенге				
2.1.	заработная плата	тыс. тенге	575 746	584 957	2%	По итогам года ожидается перерасход в связи с увеличением объектов, переданных на обслуживание, которые не включены в тариф
2.2.	социальный налог	тыс. тенге	56 999	55 571	-3%	В связи с изменением п.1 статьи 485 НК РК 2018 года, где с 1 января 2018г. соц.налог исчисляется по ставке 9,5%.
3.	Обязательное соц.мед.страхование	тыс. тенге		8 774		Во исполнение Закона Республики Казахстан № 405-V-ЗРК от 16 ноября 2015 года «Об обязательном социальном медицинском страховании», согласно которому с 1 июля 2017 года работодатели обязаны перечислять взносы и платежи в «Фонд обязательного социального медицинского страхования» размер взноса составляет 1,5%.
4.	Амортизация	тыс. тенге	681 577	935 000	37%	Причинами ожидаемого перерасхода являются: - в тарифной смете уполномоченным органом предусмотрена амортизация в пределах суммы инвестиционной программы. Фактическая амортизация, рассчитанная в соответствии с Учетной Политикой предприятия, значительно превышает сумму, утвержденную в тарифной смете. Рост стоимости основных средств произошедший вследствие передачи на баланс АО «Акбулак» объектов водоснабжения, также проведенной капитализацией основных средств после реконструкции и модернизации.
5.	Ремонт, всего	тыс. тенге	168 085	168 085	0%	По итогам года ожидается выполнение работ в пределах утвержденного уровня
	в т.ч. ремонт, не приводящий к увеличению стоимости основных средств	тыс. тенге	168 085	168 085	0%	По итогам года ожидается выполнение работ в пределах утвержденного уровня
6.	Прочие затраты, всего	тыс. тенге	141 589	142 609	1%	
	в том числе:	тыс. тенге				
6.1.	услуги охраны	тыс. тенге	33 254	38 813	17%	По итогам года ожидается перерасход, в связи с принятием на баланс новых объектов

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете на год	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 12 мес.	Отклонение в % (- экономия, +перерасход)	Причины отклонения
6.2.	услуги связи	тыс. тенге	643	1 954	204%	По итогам года ожидается увеличение, в связи с принятием на баланс новых объектов, которые оснащены услугами связи
6.3.	охрана труда и техника безопасности	тыс. тенге	13 221	7 371	-44%	По итогам года ожидается экономия в результате процедуры гос.закупок
6.4.	плата за использование природных ресурсов (НДПИ)	тыс. тенге	65 953	65 953	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
6.6.	охрана окружающей среды (ФОП)	тыс. тенге				
6.7.	оплата услуг сторонних организаций	тыс. тенге	25 888	25 888	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
6.8.	ОППВ	тыс. тенге	2 630	2 630	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
II.	Расходы периода, всего	тыс. тенге	313 185	305 159	-3%	
7.	Общие и административные расходы, всего	тыс. тенге	261 708	252 209	-4%	
7.1.	-заработная плата административного персонала	тыс. тенге	41 615	41 615	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
7.2.	-социальный налог	тыс. тенге	4 120	3 953	-4%	В связи с изменением п.1 статьи 485 НК РК 2018 года, где с 1 января 2018г. соц.налог исчисляется по ставке 9,5%.
7.3.	Обязательное соц.мед.страхование	тыс. тенге		624		Во исполнение Закона Республики Казахстан № 405-V-ЗРК от 16 ноября 2015 года «Об обязательном социальном медицинском страховании», согласно которому с 1 июля 2017 года работодатели обязаны перечислять взносы и платежи в «Фонд обязательного социального медицинского страхования» размер взноса составляет 1,5%.
7.4.	обязательные виды страхования	тыс. тенге	4 574	8 645		В соответствии п.10 статьи 2 инструкции №130 от 25.04.2013 года «Об утверждении Особого порядка формирования затрат, применяемом в утверждении тарифов...» статья затрат «обязательные виды страхования» перенесены из состава производственных затрат на расходы периода. Затраты утверждены на уровне 2014 года, кроме того, в соответствии ст.17 Закона Республики Казахстан «Об обязательном страховании работника от несчастных случаев при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей», установлены страховые тарифы, дифференцированные по видам экономической деятельности, в зависимости от класса профессионального риска предприятие водоснабжения и водоотведения относится к 14 классу, размер страхового тарифа составляет 1,55%, а также влияние ежегодного роста МРП с 2014 года от 1 852 тенге до 2 525 тенге в 2019 году, рост на 36%
7.5.	- налоговые платежи	тыс. тенге	184 736	162 087	-12%	Причины экономии -ожидаемый налог на имущество рассчитан на основные средства, находящихся на балансе АО «Ақбулак», на основные средства с учетом капитализации объектов по инвестиционной программе, на основные средства, планируемые передаче по приказам ГУ «Отдел экономики и финансов». При передаче основных средств приказом ГУ «Отдел экономики и финансов» было снижение по отношению к плану
7.6.	- платежи по Контракту недропользователя	тыс. тенге	6 038	4 849	-20%	По итогам года ожидается экономия
7.7.	- оплата услуг сторонних организаций,	тыс. тенге	14 949	11 289	-24%	
	из них:	тыс. тенге				
7.7.1.	-расходы на информационные и консультационные услуги	тыс. тенге	1 856	1 183	-36%	По итогам года ожидается экономия, в результате процедуры гос.закупок
7.7.2.	- представит. расходы, период.печать,объявления, реклама	тыс. тенге	489	422	-14%	По итогам года ожидается экономия, в результате процедуры гос.закупок
7.7.3.	- услуги банка	тыс. тенге	6 319	3 876	-39%	Причины экономии - в соответствии с внесенными изменениями 13.03.2015 года в Приказ Председателя Агентства Республики Казахстан от 25.04.2013г. № 130-ОД «Об утверждении Особого порядка формирования затрат, применяемом при утверждении тарифов (цен, ставок сборов) на регулируемые услуги (товары, работы) субъектов естественных монополий», не учитываются при формировании тарифа услуги банков, осуществляющих отдельные виды банковских операции по приему коммунальных платежей от потребителей.
7.7.4.	- услуги связи	тыс. тенге	1 363	1 363	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете на год	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы за 12 мес.	Отклонение в % (- экономия, +перерасход)	Причины отклонения
7.7.5.	- стандартизация и сертификат	тыс. тенге	1 003	632	-37%	По итогам года ожидается экономия, в результате процедуры гом.закупок
7.7.6.	- санитарное обслуживание	тыс. тенге	151	45	-70%	По итогам года ожидается экономия, в результате процедуры гом.закупок
7.7.7.	- расходы на содерж.и обл.тех.сп.управл.,вычислит.техн.	тыс. тенге	3 768	3 768	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
7.8.	-материалы	тыс. тенге	524	524	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
7.9.	-износ основных средств	тыс. тенге		14 600		В тарифной смете не предусмотрен
7.10.	-содержание служебных автомобилей	тыс. тенге	1 183	1 183	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
7.11.	-канцтовары	тыс. тенге	1 021	1 021	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
7.12.	-командировочные расходы	тыс. тенге	1 924	1 126	-41%	Причина экономии - снижение лимитов на суточные и проживание
7.13.	-прочие расходы	тыс. тенге	611	611	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
7.14.	уровень затрат на повышение квалификации персонала	тыс. тенге	411	82	-80%	По итогам года ожидается экономия
8.	Расходы на содержание службы сбыта,всего	тыс. тенге	51 477	52 950	3%	
8.1.	заработная плата	тыс. тенге	42 401	42 401	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
8.2.	социальный налог	тыс. тенге	4 198	4 028	-4%	В связи с изменением п.1 статьи 485 НК РК 2018 года, где с 1 января 2018г. соц.налог исчисляется по ставке 9,5%.
8.3.	Обязательное соц.мед.страхование	тыс. тенге		636		Во исполнение Закона Республики Казахстан № 405-V-ЗРК от 16 ноября 2015 года «Об обязательном социальном медицинском страховании», согласно которому с 1 июля 2017 года работодатели обязаны перечислять взносы и платежи в «Фонд обязательного социального медицинского страхования»В размере 1,5%.
8.4.	материалы	тыс. тенге	1 660	399	-76%	По итогам года ожидается экономия в пределах утвержденного уровня
8.5.	амортизация, связанная со сбытом услуг	тыс. тенге		330		В тарифной смете не предусмотрен
8.6.	проездные билеты контролеров	тыс. тенге	3 219	5 156	60%	По итогам года ожидается перерасход в связи увеличением проезда в городском транспорте с 55 тенге до 80 тенге
9.	Расходы на выплату вознаграждений (расходы по %)	тыс. тенге	170 420	170 420	0%	По итогам года ожидается исполнение в пределах утвержденного уровня
10.	Всего затрат	тыс. тенге	2 505 814	2 774 167	11%	
11.	Прибыль (РБА*СП)	тыс. тенге	0	268 353		
12.	Всего доходов	тыс. тенге	2 505 814	2 505 814	0%	
12.	Объёмы оказываемых услуг	тыс. м3	20 941	20 941	0%	
13.	Нормативно-технические потери	%	17,51	17,51	0%	
14.	Средний тариф без НДС за 1м3	тенге/ м3	119,66	119,66	0%	

