# *Отчет*

# *К проекту тарифных смет на услуги по подаче воды по магистральным трубопроводам и распределительным сетям (вода питьевая), по отводу и очистке сточных вод ГКП «Костанай-Су» акимата города Костаная с учетом инвестиционной программы и выполнения показателей эффективности, надежности и качества.*

***Общие показатели***

ГКП «Костанай-Су» акимата города Костаная государственного учреждения «Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог акимата города Костаная» (далее - ГКП «Костанай-Су») является субъектом естественной монополии. В сфере естественных монополий предприятие оказывает услуги по водоснабжению и водоотведению на территории города Костаная. Как субъект естественной монополии ГКП «Костанай-Су» в соответствии с приказом Управления Агентства РК по регулированию естественных монополий от 13 апреля 2007 года № 75-ОД включено в местный раздел Государственного регистра субъектов естественной монополии по Костанайской области.

Для оказания услуг по подаче воды по магистральным трубопроводам и распределительным сетям забор воды в соответствии с Разрешением на специальное водопользование осуществляется из Амангельдинского водохранилища и подземного источника. На балансе ГКП «Костанай-Су» числится 569,7 км водопроводных и 482,1км сетей водоотведения.

**Причины изменения тарифов:**

1. Изменение стоимости стратегических товаров. Энергетическому сектору утверждены тарифы на период 2021-2025 годы.
2. Изменение ставок налогов и других обязательных платежей в бюджет (ОСМС-возрос до 3%). Увеличения налоговой нагрузки в связи с увеличением стоимости основных средств.
3. Изменение структуры объемов реализации по группам потребления.
4. Изменение графика погашения по кредитам ЕБРР и Нурлы Жол, в том числе доли распределения по видам услуг, рост процентных ставок на уровень инфляции.
5. Окончание льготного периода по срокам погашения основного долга займов по программе Нурлы Жол.
6. Изменение технологии очистки питьевой воды.
7. Утверждение инвестиционные программы на период 2022-2026гг за счет амортизации на восстановление основных средств.
8. Изменение затрат по платежам за эмиссию в окружающую среду, в связи с выполнением инвестиционных программ за прошедший период 2019-2021 года.

Рост стоимости и количество активов связан с выполнением инвестиционных программ за 2016-2021 года. Протяженность сетей водоснабжения возросла на 125 км, сетей водоотведения 106 км, количество КНС увеличилось на 7 сооружений, добавились две подкачивающих насосных станций, количество пожарных гидрантов увеличилось на 411 штук, канализационных колодцев на 4202 шт. и т.д. В связи с чем растут эксплуатационные затраты и количество персонала необходимого для обслуживания и ремонта вышеназванных объектов.

 Тарифные сметы по видам услуг формируются на основании необходимых затрат для поддержания стабильного функционирования всей системы водоснабжения и водоотведения. В структуру формирования тарифа по стимулирующему методу входят следующие затраты:

-Амортизация, которая идет на исполнение инвестиционной программы, удельный вес которой составляет 23%,

-Погашение займов ЕБРР и Нурлы Жол -13%, Электроэнергия -12,3%, соль (натрий хлор) и химреагенты, химреактивы для очищения и поддержания качества питьевой воды; на теплоэнергию -2%, оплата труда 26%, налоги, платежи в бюджет, обязательное страхование-10%, текущий ремонт 4,4%, ГСМ -3,2%, прочие затраты в пределах 5%, такие как техника безопасности, услуги связи и интернета, затраты по программированию и содержанию вычислительной техники, платежи по утилизации, химанализы и поверка оборудования согласно законодательства, пожарная и охранная сигнализация, услуги финансового и энергетического аудита и т.д.

Тарифная смета формируется на основании прямо задействованных затрат, совместных и косвенных.

Удельный вес общих и косвенных затрат регулируемых услуг распределяется следующим образом 53% на подъем и подачу питьевой воды, откачка и сброс стоков 46% и 1% на подачу технической воды на основании фактических объемов услуг 2020 года.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование услуг** | **объемы 2020 г, тыс. м3** | **доля, %** |
| Вода питьевая | 14 446,6 | *53* |
| Откачка стоков  | 12 378,6 | *46* |
| Вода техническая | 241 | *1* |
| итого  | 27 066 | 100 |

**В тарифную смету включены следующие затраты:**

**Амортизация** включена в тариф в соответствии с правилами бухгалтерского учета. Основой линейного метода начисления является норма амортизации. Норма показывает долю в процентах от начальной или восстановительной стоимости основного средства, которую нужно ежегодно или ежемесячно относить в расходы в течение всего [срока полезного использования](https://praktibuh.ru/buhuchet/vneoborotnye/os/amortizatsiya/srok-poleznogo-ispolzovaniya.html). В случае проведения модернизации, реконструкции, переоценки оборудования первоначальная стоимость меняется. Скорректированный показатель именуется восстановительной стоимостью.

В разрезе групп и видов основных средств прилагается расшифровка основных средств со сроком службы. Начисленная за год сумма амортизации используется для восстановления основных средств согласно инвестиционной программы.

Тыс. тенге

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  Проект  | *вода* | *стоки* | всего |
| 2022 год | 600 049 | 438 576 | 1 038 625 |
| 2023 год | 650 026 | 446 118 | 1 096 144 |
| 2024 год | 700 661 | 507 081 | 1 207 742 |
| 2025 год | 750 367 | 517 990 | 1 268 357 |
| 2026 год | 737 051 | 565 546 | 1 302 597 |
| итого | 3 438 155 | 2 475 311 | 5 913 465 |

В проект инвестиционной программы заложены следующие суммы на 2022 год-1038625 тыс. тенге, на 2023 год-1096144 тыс. тенге,на 2024 год 1207742 тыс. тенге, на 2025 год 1268357 тыс. тенге, на 2026 год- 1302597 тыс. тенге. Итого за 5 лет планировалось освоить 5913 465 тыс. тенге (5,9 млрд. тенге).

*Тыс. тенге*

Цель программы:

повышение надежности работы систем водоснабжения и водоотведения, снижение аварийности на сетях.

Задачи программы:

выполнение капитального ремонта сетей и запорной арматуры на сетях водоснабжения и водоотведения, замена изношенного оборудования и специальной техники, что позволит обеспечить бесперебойную подачу воды и отвод сточных вод, уменьшить потери воды и снизить затраты на ремонт, повышение надежности работы систем водоснабжения и водоотведения, улучшение качества оказываемых услуг, снижение аварийности на сетях.

Работы предусматривают:

-производство земляных работ,

-прокладку трубопроводов необходимого диаметра и указанной протяженности, материал труб, полиэтилен,

-установку задвижек предусмотренного диаметра,

-установку колонок водоразборных,

-установку пожарных гидрантов,

- устройство водопроводных колодцев,

-устройство камер, изоляционные работы,

-установку запорной арматуры предусмотренного диаметра,

-устройство колодцев,

-промывку трубопроводов с дезинфекцией,

-разборку и восстановление асфальтобетонного покрытия.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование мероприятий инвестиционной программы** | **Сумма инвестиций,****тыс. тенге****(без НДС)** | **Годы реализации** | **Снижение износа основных средств, %** | **Снижение нормативных потерь, %** | **Снижение аварийности, %** |
| **1** | «Реконструкция водопровода по улице Быковского в границах проспект Абая – улицы Маяковского г.Костанай» | 27 108,8 | 2022 | 0,04 | 0,002 | 0,01 |
| **2** | «Реконструкция водопровода Д-400мм по улице Я.Гашека в границах улицы В.Чкалова – Котельная №3 г.Костанай» | 148 029,3 | 2022 | 0,15 | 0,01 | 0,01 |
| **3** | «Реконструкция водопровода по улице Л.Беды в границах улиц Сералина - Мауленова города Костанай» | 39 556,3 | 2022 | 0,11 | 0,01 | 0,01 |
| **4** | «Реконструкция водопровода по улице Пролетарская в границах улиц Баймагамбетова – Пролетарская, 82 город Костанай» | 25 515,1 | 2023 | 0,06 | 0,0031 | 0,01 |
| **5** | «Реконструкция водопровода по улице Урицкого в границах проспекта Аль-Фараби – улицы Пушкина, по улице Тэуелсiздiк в границах улиц Урицкого – А.Бородина город Костанай» | 46 626,7 | 2023 | 0,08 | 0,0043 | 0,01 |
| **6** | «Реконструкция водопровода по улице Мирошниченко в границах улиц Волынова-Кочубея в районе жилого дома №6 города Костанай» | 31 426,0 | 2023 | 0,09 | 0,0051 | 0,01 |
| **7** | «Реконструкция водопровода по улице В.Интернационалистов в границах улиц Карбышева-Арыстанбекова город Костанай» | 132 397,8 | 2023 | 0,08 | 0,0042 | 0,01 |
| **8** | Реконструкция водопровода по улице Комарова в границах улиц Баймагамбетова- Рудненская | 102 190,4 | 2024 | 0,12 | 0,0068 | 0,01 |
| **9** | Реконструкция водопровода по улице Сибирская в границах улиц Джамбула-Абая | 13 444,0 | 2024 | 0,02 | 0,0012 | 0,01 |
| **10** | Реконструкция водопровода по улице Ленинградская в границах улиц Баймагамбетова –Карбышева | 69 428,6 | 2024 | 0,14 | 0,0077 | 0,01 |
| **11** | Реконструкция водопровода по улице Курганская в границах улиц Каирбекова-Узкоколейная | 299 231,8 | 2024 | 0,33 | 0,0018 | 0,01 |
| **12** | Реконструкция водопровода по улице Хакимжановой в границах улиц Баймагамбетова-Абая | 77 383,6 | 2025 | 0,08 | 0,00460 | 0,01 |
| **13** | Реконструкция водопровода по улице Волынова в границах улиц Арыстанбекова-Карбышева |  51 733,5 |  2025 | 0,06 | 0,00330 | 0,01 |
| **14** | Реконструкция водопровода по улице Карбышева в границах улиц Волынова-Чкалова |  54 070,9 |  2025 | 0,06 | 0,00320 | 0,01 |
| **15** | Реконструкция водопровода по улице Карбышева в границах улиц Чкалова – В.Интернационалистов |  46 489,4 |  2025 | 0,05 | 0,00270 | 0,01 |
| **16** | Реконструкция водопровода по улице В.Интернационалистов в границах улиц Гашека до жилого дома 28, пр. Абая | 41 911,5 | 2026 | 0,09 | 0,0049 | 0,01 |
| **17** | Реконструкция водопровода по улице Комарова в границах улиц Баймагамбетова- Джамбула | 189 808,4 | 2026 | 0,12 | 0,0068 | 0,01 |
| **18** | Реконструкция водопровода по улице Матросова в границах улиц Кобыланды Батыра- 40 лет Октября | 154 930,3 | 2026 | 0,14 | 0,0080 | 0,01 |
| **19** | Реконструкция водопровода по улице Узкоколейная в границах улиц Курганская-Узкоколейная ,16 | 113 091,3 | 2026 | 0,16 | 0,0090 | 0,01 |
| **20** | Реконструкция водопровода по улице Гашека в границах улиц В.Интернационалистов-Быковского | 14 993,5 | 2026 | 0,03 | 0,0018 | 0,01 |
| **21** | Реконструкция водопровода от жилого дома №3 по ул. Быковского до улицы Маяковского | 32 243,9 | 2026 | 0,06 | 0,0033 | 0,01 |
| **Итого протяженность реконструируемых сетей водоснабжения составляет 18,67 километров.** |

По водоотведению

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование мероприятий инвестиционной программы** | **Сумма инвестиций,****тыс. тенге****(без НДС)** | **Годы реализации** | **Снижение износа основных средств, %** | **Снижение аварийности, %** |
| **1** | «Реконструкция самотечного канализационного коллектора Д-800мм по улице Базовая г.Костанай» Корректировка | 87 062,5 | 2022 | 0,0632 | 0,01 |
| **2** | «Реконструкция самотечного канализационного коллектора , в границах улиц Волынова - Гашека г.Костанай»  | 24 248,8 | 2022 | 0,0075 | 0,01 |
| **3** | «Реконструкция самотечного канализационного коллектора Д-500мм по улице Курганская в границах улиц Л.Чайкиной – Каирбекова г.Костанай» | 136 283,4 | 2022 | 0,147 | 0,01 |
| **4** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора Д-800 мм по ул.Базовая в г.Костанае. Корректировка  | 91 676,6 | 2023 | 0,063 | 0,01 |
| **5** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора диаметром-800 миллиметров от камеры на пересечении улиц Камшат Доненбаевой - Узкоколейная до канализационой насосной станции №8 со сливной станцией города Костанай" | 195 116,1 | 2023 | 0,147 | 0,01 |
| **6** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора диаметром-800 миллиметров от камеры на пересечении улиц Камшат Доненбаевой - Узкоколейная до канализационной насосной станции №8 со сливной станцией города Костанай" | 195 116,1 | 2024 | 0,146 | 0,01 |
| **7** | «Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице Н.С. Фролова, лог Абильсай в границах улиц Шайсултана Шаяхметова – Баймагамбетова город Костанай» | 112 432,1 | 2024 | 0,103 | 0,01 |
| **8** | «Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице Джангильдина от улицы Строительная до пересечения улиц Комарова-Соколовская город Костанай» | 105 319,1 | 2024 | 0,069 | 0,01 |
| **9** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице Наримановская в границах улиц Джамбула - Фролова город Костанай | 22 464,5 | 2024 | 0,029 | 0,01 |
| **10** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице Л.Беды в границах улиц Соколовская-Абая город Костанай | 201 099,7 | 2025 | 0,182 | 0,01 |
| **11** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице Чкалова в границах улиц Маяковского-Я.Гашека город Костанай | 49 687,5 | 2025 | 0,053 | 0,01 |
| **12** | «Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице Комарова, Соколовская в границах улиц Строительная-Фролова город Костанай» | 62 369,2 | 2025 | 0,119 | 0,01 |
| **13** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице Темирбаева в границах улиц Тауелсiздiк -Аль-Фараби город Костанай | 18 193,6 | 2025 | 0,024 | 0,01 |
| **14** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице 1 Мая в границах улиц Тауелсiздiк-Победы город Костанай | 66 576,9 | 2025 | 0,075 | 0,01 |
| **15** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице Гагарина в границах улиц Карбышева- Садовая город Костанай | 87 335,3 | 2026 | 0,134 | 0,01 |
| **16** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице Ворошилова в границах пр.Абая -ул.Гашека город Костанай | 81 868,3 | 2026 | 0,123 | 0,01 |
| **17** | Реконструкция самотечного канализационного коллектора по улице О.Дощанова в границах улиц Шаяхметова-Касымханова, по улице Касымханова в границах улиц О.Дощанова-Павлова город Костанай | 256 627,8 | 2026 | 0,193 | 0,01 |
| **Итого протяженность реконструируемых сетей водоотведения составляет 13,87 километров.** |

В целом за 5 летний период планируется реконструировать по водоснабжению не менее 18 км, по водоотведению 14 км., 5 видов спецтехники для земляных и очистительных работ, вакуумная машина автобус и комбинированная машина.

Планируется добиться следующего эффекта от реконструкции сетей и техники:

-ежегодное снижение изношенности в среднем по всем объектам не менее чем на 0,5 %, снижения потерь 0,01%, снижения аварийности на 0,1%.

Проект пересмотрен и утвержден уполномоченным органом на 5,0 млрд. тенге с учетом снижения затрат на СМР порядка 900 млн. тенге.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Период** | **водоснабжение** | **водоотведение** | **всего** |
| **2022 год** | 498 566 | 396 729 | 895 295 |
| **2023 год** | 566 884 | 370 792 | 937 676 |
| **2024 год** | 613 617 | 379 561 | 993 178 |
| **2025 год** | 717 181 | 408 681 | 1 125 862 |
| **2026 год** | 657 438 | 416 021 | 1 073 458 |
| **итого** | 3 053 685 | 1 971 785 | 5 025 470 |

**Далее по другим затратам, входящим в тариф.**

**Затраты по погашению кредитов.**

В период предельных тарифов 2017-2021 года инвестиционная программа осуществлялась кроме амортизационных отчислений и за счет кредитных средств Европейского Банка Реконструкции и Развития на сумму 1 828 095 тыс. тенге; программы «Нурлы Жол» на сумму 3 728 211 тыс. тенге. В 2021 году закончился льготный период по программе «Нурлы Жол». Погашение основного долга производится равными долями. График ЕБРР рассчитан на 10 лет, погашение основного долга составляет 186 642 тыс. тенге в год, в том числе 152 672,2 по водоснабжению распределяется на услуги водоснабжения и 33 970 тыс. тенге по водоотведению. Проценты распределяются соответственно. Список объектов по видам услуг размещен на слайде. График погашения процентов не утвержден, так как привязан к коэффициенту инфляции и базовой справке СПРЭД. Фактически за 1 квартал 2021 года ставка составила 12,24%, в 2018-2019 годах средневзвешеная ставка составляла 10,5%. На конец 1 квартала 2021 года ставка составила12,24% прирост 1,7%. К концу 2021 года ставка возросла до 15% годовых.

По программе «Нурлы Жол» сумма ежегодного погашения 252 080 тыс. тенге, в том числе по водоснабжению 173 524 тыс. тенге, по водоотведению 78 556 тыс. тенге. Проценты составляют ежегодно 0,02% от суммы займа. График рассчитан до 2037 года.

**Подъем воды.**

В тарифе водоснабжения отражены затраты на подъем воды согласно утвержденных тарифов ДКРЕМ для Казводхоза.

Затраты на подъем воды рассчитываются объем воды, умноженный на тариф КФ РГП на ПХВ «Казводхоз». Тариф данного поставщика утверждается уполномоченным органом. Копия приказа к заявке приложена. Объемы планируются на основании факта 2019-2020 годов, с учетом прироста объемов реализации. Расшифровку баланса воды прилагаем.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Период | объем, тыс м3 | тариф, тенге/м3 | затраты, тыс. тенге |
| 2021 г | 8 000 | 0,924 | 7 392 |
| 2022 г | 8 000 | 0,953 | 7 624 |
| 2023 г | 8 000 | 0,976 | 7 808 |
| 2024 г | 8 000 | 1,042 | 8 336 |
| 2025 г | 8 000 | 1,057 | 8 456 |
| 2026 г | 8 000 | 1,120 | 8 963 |
| итого |   |   | 48 579 |
| Проект 5 лет |   |   | 41 187 |

Итого проект

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Статья затрат** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| вода покупная | 7 624,0 | 7 808,0 | 8 336,0 | 8 456,0 | 8 963,4 |

**Сырье и материалы.**

В данную статью входят соль пищевая таблетированная, химреагенты и химреактивы. Расчеты объемов производены согласно нормативов. Список нормативной документации и СНИПов прилагаем. Проект на 2022-2026 года сформирован на основании цен на сырье по факту 2020 года с учетом инфляции в пределах 5-6%.

Наиболее затратные материалы, это соль (натрий хлор) которая необходима для очистки и поддержания качества питьевой воды: согласно госстандартов требуется не менее 700 тонн, на объем потребления нашего города. Цены на основании коммерческих предложений поставщика, имеющего возможность поставки соответствующего качества и таблетированной формы. Это необходиые требования технической спецификации оборудования, установленного по программе ЕБРР.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Ед. изм**  |  **к-во**  | **цели использования химических реагентов** |  **НПА, регламинтированы нормы расхода химических реагентов** |
|  **в натуральном выражении**  |
| Соль пищевая (натрий хлор) | тонн |  700  |  производства гипохлорида для обеззараживания воды | руководство по эксплуатации станции приготовления и дозирования раствора ГПХН ; СП № 209 от 16.03.2015 г.; санитарно эпидемиолигические требования к осуществлен производств контр № 239 от 6.06.2016 г; СНиП РК 4.01.-02-2009 |
| Сульфат алюминия (коагулянт) | тонн |  60  | обработка воды (удаление взвесий ) | технологический регламент производства питьевой воды, СП № 209 от 16.03.2015 г.; санитарно эпидемиолигические требования к осуществлен производств контр № 239 от 6.06.2016 г ;СНиП РК 4.01.-02-2009 |

Информацию по другим реагентам и химикатам, норма по которым не превышает килограмма 1 м3 воды прилагаем отдельным списком, утвержденным согласно нормативов и требований санэпидемиологических служб.

Проекты по годам с учетом факта 2020 и прогноза 2021 года, на 2022 год- 103 млн. тенге, а в последующие прирост за счет объемов и цен.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Статья затрат** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| сырье и материалы | 103 265,2 | 109 461,1 | 116 028,8 | 122 990,5 | 130 369,9 |

**Электроэнергия.**

В целом по предприятию тариф электроэнергии складывается из тарифов производителя электроэнергии, транспортировщиков и предприятий, балансирующих и контролирующих рынок мощности электроэнергии.

Структура тарифа электроэнергии на дату подачи заявки выглядит следующим образом: Производитель АО "Севказэнерго", транзит АО "Кеgок",ТОО "МРЭТ", ТОО "ЭПК-forfait". По мими этого мы несем затраты по балансировке, диспетчеризации и оплачиваем услуги РФЦ.

|  |
| --- |
| Поставщики |
| АО "Севказэнерго" |
| АО "Кеgок" |
| АО "Кеgок", балансировка |
| ТОО "МРЭТ" |
| ТОО "ЭПК-forfait" |
| АО "Темір жолы" |
| РФЦ |
| КОРЭМ |

Расшифровку структуры энергопоставщиков с тарифами на 2022-2026 года прилагаем.

Расчет затрат на электроэнергию произведен на основании объемов 2021 года, с учетом прироста за счет присоединения новых объектов, выполненных по инвестиционным программам за 2021 год. Тарифы производителя и транспортирующих предприятий установлены уполномоченным органом на 5 лет. Копии приказов антимонопольного ведомства на тарифы прилагаем.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| услуга | объем подъема и подачи воды, перекачки, очистки и отвода стоков | норма ЭЭ на 1 м3 | нормативный объем электроэнергии |
| *Ед. изм* | *тыс. м3* | *тенге/м3* | *тыс. квт\*ч* |
| подъема и подачи воды | 16 986,15 | 0,840 | 14 268 |
| перекачки, очистки и отвода стоков | 12 535,10 | 0,878 | 11 006 |
| итого |   |   | 25 274 |

Расчет норм на 1 м3 воды произведен согласно методики и технической документации оборудования, копии техпаспортов и методика приложены к заявке в базе Монополист.

Проект затрат с учетом роста тарифов энергопоставщиков, утвержденных антимонопольным ведомством, тыс. тенге

Водоснабжение

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Подразделения  | 2022 г | 2023 г | 2024 г | 2025 г | 2026 г |
| Производство водоснабжения | 352 193 | 368 913 | 391 756 | 417 225 | 493 594 |

Водоотведение

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Подразделения  | 2022 г | 2023 г | 2024 г | 2025 г | 2026 г |
| Производство | 190 118 | 199 171 | 211 524 | 225 284 | 266 455 |

Кроме затрат на производство, затраты по электроэнергии включены в коммунальные расходы по административным и сбытовым затратам.

**Теплоэнергия.**

В проект тарифной сметы затраты по теплоэнергии включены на основании утвержденных тарифов уполномоченным органом на период до 2025 года и с учетом планового прироста по ЧРМ за счет удорожания газа. Приказ на дату подачи заявки еще не доведен. Объемы приняты на основании средних показателей за прошедший период предельных тарифов. Копии приказов антимонопольного ведомства на тарифы теплоснабжения прилагаем.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Проект затрат по теплоэнергии, 92 664 тыс. тенге на 2022 год, с учетом утвержденного тарифа ДКРЕМ для ГКП «КТЭК». ЧРМ с 01 сентября 2021 г (по газу для КТЭК) , тыс. тенге без НДС. |  |  |

**ГСМ.**

По регулируемым услугам нормы на горюче-смазочные товары по видам транспорта определяются согласно Постановление Правительства Республики Казахстан от 11 августа 2009 года № 1210. Прогноз затрат ГСМ (бензин, дизельное топливо, моторные и прочие масла) по предприятию на 12 месяцев 2021 года составляет 149 540 тыс. тенге (договор к заявке прилагаем). На 2022-2026 годы затраты приняты с учетом фактического пробега за последние два года и ростом цен на коэффициент инфляции.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование  | Расход | Цена  | Сумма , тенге |
| 1 | Дизельное топливо, летнее  | 287 501 | 180,36 | 51 853 680,36 |
| 2 | Дизельное топливо, зимнее  | 193 982 | 271,43 | 52 652 534,26 |
| 3 | Бензин АИ-92 | 235 649 | 140,00 | 32 990 913,20 |
| 4 | Моторные масла | 4 991 | 561,83 | 2 804 093,53 |
| 5 | Трансмиссионные масла | 4 012 | 693,87 | 2 783 806,44 |
| 6 | Специальные масла | 6 613 | 950,00 | 6 282 350,00 |
| 7 | Пластичные смазки  | 387 | 670,00 | 258 955,00 |
|   | итого |   |   | 149 626 332,79 |

Проект затрат по ГСМ, тыс. тенге

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуг | факт 2020 г | прогноз 2021 г | проект 2022 | проект 2023 | проект 2024 | проект 2025 | проект 2026 |
| Всего | 126 400 | 133 984 | 139 509 | 147 227 | 154 588 | 162 318 | 169 678 |
| Водоснабжение  | 56 381 | 59 764 | 65 289 | 68 553 | 71 981 | 75 580 | 78 603 |
| Водоотведение | 70 019 | 74 220 | 74 220 | 78 673 | 82 607 | 86 737 | 91 074 |

Проект затрат рассчитан с учетом фактического пробега за последние 2 года и цен на момент подачи заявки.

**Затраты по текущему ремонту.**

Статья ремонт формируется на основании заявок производственных участков, согласно анализа состояния трубопроводов, скважин, колодцев, пожарных гидрантов, задвижек, насосов и др. оборудования. Износ основных производственных мощностей составляет не менее 79%. Реконструкция охватывает ежегодно не более 0,5% сетей и канализационных мощностей из-за высокой себестоимости. Перечень ремонтных работ и дефектовочных смет в разрезе участков, механизмов и видов услуг прилагаем. Ремонт производится с целью профилактики и снижения аварийности. Сметы, перечень закупок прилагаем отдельным приложением.

Водоснабжение

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Статья затрат* | Факт 2020 г | Прогноз 2021 г | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| *Ремонт* | 114 044,3 | 120 862  | 120 862,9 | 128 114,7 | 135 801,6 | 143 949,6 | 152 586,6 |

Водоотведение

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022 г | 2023 г | 2024 г | 2025 г | 2026 г |
| 73 609,9 | 78 026,5 | 82 708,1 | 87 670,6 | 92 930,8 |

 **Обязательное страхование.**

Статья подразделяется на виды:

|  |
| --- |
| Страхование автотранспорта |
| Страхование 3-их лиц, опасные объекты |
| Обязательное экологическое страхование |
| Страхование работников от несчастных случаев. |
| Медицинское страхование  |

Ставки страхования установлены законодательно и обязательны для всех работодателей. Ставка по медицинскому страхованию (ОСМС)- 3% и страхование работников от несчастных случаев 1,55% от фонда оплаты труда. Расчеты прилагаем.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование затрат | Вода | Стоки |
| 2020 г | 2021 г | 2022 г | 2020 г | 2021 г | 2022 г |
| ПП | 15 771 | 18 187 | 26 796 | 10 720 | 12 724 | 19 094 |
| страхование автотранспорта | 1 898 | 2 011 | 2 132 | 1 535 | 1 627 | 1 724 |
| страхование 3-их лиц, опасные объекты | 242 | 257 | 272 | 0 | 0 | 0 |
| обязательное экологическое страхование | 53 | 56 | 59 | 211 | 223 | 237 |
| Страхование работников от несчастных случаев. | 4 851 | 6 926 | 8 289 | 3 054 | 4 748 | 5 837 |
| Медицинское страхование  | 8 728 | 8 937 | 16 043 | 5 921 | 6 126 | 11 297 |
| АУП | 1 450 | 2 412 | 2 736 | 1 266 | 1 677 | 2 250 |
| Страхование работников от несчастных случаев. | 390 | 822 | 932 | 315 | 732 | 767 |
| Медицинское страхование  | 1 060 | 1 590 | 1 804 | 951 | 945 | 1 484 |
| Сбыт | 2 039 | 1 981 | 3 161 | 1 651 | 1 690 | 2 668 |
| Страхование работников от несчастных случаев. | 928 | 865 | 1 077 | 704 | 738 | 909 |
| Медицинское страхование  | 1 111 | 1 116 | 2 084 | 948 | 952 | 1 759 |

|  |
| --- |
| **Виды налогов:**земельный налог |
| имущественный налог |
| плата за использование РЧС |
| транспортный налог |

Ставки налогообложения установлены законодательно и обязательны для всех работодателей. По водоснабжению ставка налога на имущество принята 0,1% от стоимости основных средств, как социального объекта. По водоотведению 1,5% от стоимости основных средств на общих основаниях. Подробный расчет и расшифровки по налогам прилагаются отдельным приложением.

**Эмиссия** **в окружающую среду.**

Расчет произведен по нормативным объемам выбросов и сбросов загрязняющих веществ на основании Разрешений на эмиссии в окружающую среду №KZ31VCZ00487258 от 25.10.2019 г., №KZ88VCZ00429293 от 12.08.2019 г. И ст. 576 и 577 Налогового Кодекса РК. На 2022 год:

*Тыс. тенге*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | наименование загрязняющих веществ, отходов произведенной деятельности | вода  | стоки |
| 1 | Выбросы в атмосферу  | 71 | 61 |
| 2 | Сброс в накопитель  |   | 59 975 |
| 3 | Бензин  | 191 | 163 |
| 4 | Дизельное топливо  | 521 | 444 |
| 5 | Сброс в р. Тобол  | 390 |   |
|   | **Итого:**  | **1 173** | **60 642** |

Расчет на 2023-2026 гг нарастающим итогом согласно Налоговому Кодексу.

**Налог на ДПИ (добыча полезных ископаемых) согласно налоговых ставок.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Статья затрат** | **Факт 2020 г** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| налог на ДПИ | 25 654,3 | 29 454,5 | 30 781,5 | 32 166,2 | 33 291,3 | 33 291,3 |

**Фонд оплаты труда.**

**Заработная плата** включена в тарифную смету исходя из нормативной численности и с учетом индексации. Расчеты численности производятся согласно нормативов, утвержденных приказом Ассоциации предприятий по водоснабжению и водоотведению РК «Казахстан Су Арнасы» №15 от 31 декабря 2020 года. Данное право за ассоциацией закреплено Комитетом по делам строительства и жилищно-коммунального хозяйства Министерства инфраструктурного развития.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | проект 2022-2026г |
| Производственный персонал | 245 |
| Производственный персонал вспомогательного производства | 69 |
| Административно-управленческий персонал | 25 |
| Производственный персонал абонентского (сбыт) отдела. | 51 |

Прирост численности связан с ростом протяженности сетей, увеличением количества энергетического и прочего оборудования, сооружений, увеличением объемов контроля в связи с выходом напрямую на рынок оптовой продажи электроэнергии, ростом количества засоренности, соответственно прочистки и промывки трубопроводов канализации.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | проект |
| Водоотведение | 282 |
| Производственный персонал (ПП) | 172 |
| Производственный персонал вспомогательного производства (ВП) | 46 |
| Административно-управленческий персонал (АУП) | 21 |
| Производственный персонал абонентского отдела (сбыт) | 43 |

 Динамика средней зарплаты, тенге.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2020 г | 2021 г | 2022 г |
| Производственный персонал (ПП) | 138 727 | 142 744 | 149 881 |
| Производственный персонал вспомогательного производства (ВП) | 109 846 | 109 846 | 115 338 |
| Административно-управленческий персонал (АУП) | 184 078 | 190 868 | 200 412 |
| Производственный персонал абонентского отдела (сбыт) | 92 580 | 108 121 | 113 527 |

По Водоотведению

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | 2022 г |
| Водоотведение |  |
| Производственный персонал (ПП) | 147 543 |
| Производственный персонал вспомогательного производства (ВП) | 128 810 |
| Административно-управленческий персонал (АУП) | 196 877 |
| Производственный персонал абонентского отдела (сбыт) | 112 573 |

Динамика средней зарплаты в разрезе регионов Казахстана по данным статуправления:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2020** |  | **2021** |
| 1 квартал | 2 квартал | 3 квартал | 4 квартал | за год | 1 квартал |
| **Республика Казахстан** |  **200 332** |  **212 035** |  **204 330** |  **233 136** |  **213 003** |  **230 829** |
| Акмолинская |  156 964 |  170 665 |  162 980 |  184 091 |  168 302 |  184 506 |
| Актюбинская |  168 331 |  178 463 |  177 314 |  201 780 |  182 923 |  196 060 |
| Алматинская |  154 836 |  172 183 |  162 185 |  185 279 |  168 313 |  188 850 |
| Атырауская |  346 357 |  386 397 |  350 800 |  377 446 |  367 799 |  405 801 |
| Западно-Казахстанская |  186 857 |  193 134 |  190 985 |  206 038 |  195 410 |  217 998 |
| Жамбылская |  144 019 |  161 994 |  150 414 |  168 838 |  156 846 |  176 884 |
| Карагандинская |  182 785 |  200 625 |  203 084 |  229 146 |  203 806 |  220 586 |
| Костанайская |  154 853 |  166 668 |  170 657 |  196 967 |  171 319 |  179 952 |
| Кызылординская |  165 860 |  187 836 |  168 351 |  187 836 |  178 174 |  194 678 |
| Мангистауская |  323 642 |  317 713 |  297 820 |  337 727 |  317 611 |  344 329 |
| Павлодарская |  175 342 |  182 776 |  183 677 |  209 802 |  187 427 |  201 956 |
| Северо-Казахстанская |  141 720 |  159 256 |  156 341 |  168 899 |  157 497 |  166 698 |
| Туркестанская |  146 256 |  173 799 |  148 636 |  166 742 |  158 762 |  178 479 |
| Восточно-Казахстанская |  181 609 |  184 664 |  180 753 |  212 972 |  190 287 |  213 943 |
| г. Нур-Султан |  277 016 |  282 542 |  289 820 |  349 649 |  302 504 |  307 546 |
| г. Алматы |  239 979 |  238 708 |  236 208 |  274 414 |  247 951 |  268 463 |
| г.Шымкент |  152 133 |  164 160 |  155 006 |  178 126 |  161 329 |  175 858 |

В тарифную смету также входят согласно ставок Налогового Кодекса: социальный налог 6,5% от ФОТа (без учета пенсионных отчислений) и соцотчисления 3,5% От ФОТа (без учета пенсионных отчислений), обяз. професс. пенсионные взносы в размере 5% от ФОТа.

**Прочие.**

Кроме крупных затрат, доля которых превышает 5% в тарифную смету входят и прочие затраты, доля которых не превышает 1%. Но при этом обязательны по законодательству. Это соблюдение мер пожарной безопасности, поверки и сертификация оборудования, оформление регистрации объектов и прилегающих территорий, экспертизы оборудования и приборов, аттестации лабораторий и стандартизация проб и анализов воды и стоков. А также командировочные, коммунальные, аренда оборудования и транспорта, аудиторские и др. услуги.

Нормативно-технические потери.

Нормативные технические потери воды в тарифную смету на 2022-2026 годы включены 14,94-14,90 % от объема забора воды с ежегодным снижением на 0,01%, с учетом инвестиционной составляющей в тарифе. Расчеты согласно методике, приложены к заявке на тариф. По итогам 2019-2020 гг фактические потери воды на сетях водоснабжения составили 14,95 % от фактического объема забора воды, что соответствует утвержденному нормативу. Сверхнормативных потерь по итогам прошедших лет допущено не было.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022 г | 2023 г | 2024 г | 2025 г | 2026 г |
| 14,94% | 14,93% | 14,92% | 14,91% | 14,90% |
| 2 537,7 | 2 536,0 | 2 534,3 | 2 532,0 | 2 531,0 |

**РБА**

Регулируемая база задействованных активов (РБА) принята с учетом коэффициента по водоснабжению 42%, который определяется как отношение фактической мощности к технологической. Остаточная стоимость активов на 01 апреля 2021 года (последний закрытый квартал на дату подачи заявки) 22 192 603 тыс. тенге (22 млрд.), в том числе по водоснабжению 12 811 770 тыс. тенге (12,8 млрд.), соответственно стоимость задействованных на начало года равна 42%- 5 380 943, 5 тыс. тенге, по водоотведению на балансе 9 271 433, 060 тыс. тенге, соответственно 27% задействованных равна 2 503 287 тыс. тенге. Ежегодный прирост в денежном выражении стоимости задействованных основных средств предусмотрен за счет выполнения инвестиционной программы и прироста объемов реализации.

**Прибыль.**

Прибыль в тарифной смете по стимулирующему методу предусмотрена на исполнение показателей эффективности, надежности и качества. Расчет допустимого уровня прибыли согласно п 541 Правил формирования тарифов приложен к заявке максимальный 30% от стоимости активов и минимальный на уровень ставки Национального Банка 9,25%. Планируемая прибыль будет направлена на выполнение показателей качества, надежности и эффективности. На слайде показатели, которые были выполнены в 2020 году, показатели 2021 года будут опубликованы по истечении 2 месяцев после закрытия финансового года согласно законодательству.

Таким образом, проекты тарифов включают в себя необходимые затраты для поддержания и функционирования системы водоснабжения и водоотведения на должном и качественном уровне.

Администрация ГКП «Костанай-Су»