|  |
| --- |
| 19.04.2021-ғы № 4-7/341 шығыс хаты |

**БАТЫС ҚАЗАҚСТАН ОБЛЫСЫ БОЙЫНША ТЕКСЕРУ КОМИССИЯСЫНЫҢ ЕСЕБІ**

**2020 жылғы Бәйтерек ауданының жергілікті бюджетінің орындалуы туралы**

***(жергілікті атқарушы органының есебіне қорытынды)***

**Орал қаласы**

 **2021 жыл**

**2020 жылғы Бәйтерек ауданы бюджетінің орындалуы туралы Батыс Қазақстан облысы бойынша тексеру комиссиясының есебінің құрылымы**

**(жергілікті атқарушы органының есебіне қорытынды)**

**МАЗМҰНЫ**

|  |  |
| --- | --- |
| **КІРІСПЕ ……………………………………………..……………………………...** | **3 бет** |
|  |  |
| **IБӨЛІМ. ӨҢІРДІҢ 2020 ЖЫЛҒЫ** [**әлеуметтік-экономикалық дамуының**](http://bko.gov.kz/economics-and-finance/regional-development/the-forecast-of-socio-economic-development-of-west-kaza.html)  **көрсеткіштері …………...……..** | **4 бет** |
|  |  |
| **II БӨЛІМ. 2020 ЖЫЛҒЫ ЖЕРГІЛІКТІ БЮДЖЕТТІҢ АТҚАРЫЛУЫН ТАЛДАУ……………………………………………………………………………….….** | **8 бет** |
| 2.1. Жергілікті бюджетке түскен түсімдердің атқарылуын талдау ……… | 8 бет |
| 2.2. Жергілікті бюджет кірістерінің атқарылуын талдау..…………………………… | 8 бет |
| 2.2.1. Салықтық түсімдерді талдау ………………………………………………...... | 8 бет |
| 2.2.2. Салықтық емес түсімдерді талдау.……………………………………………. | 11бет |
| 2.2.3. Негізгі капиталды сатудан түскен түсімдерді талдау ……….……………… | 13бет |
| 2.2.4. Трансферттер түсімдерін талдау ..……………………………………………. | 13бет |
| 2.3. Жергілікті бюджет шығыстарының атқарылуын талдау ………………………….. | 11 бет |
| 2.3.1 Жергілікті бюджет шығындарының атқарылуын талдау…………….……… | 11 бет |
| 2.3.2 Бюджеттік кредиттердің пайдаланылуын талдау...…………………………. | 15 бет |
| 2.3.3 Қаржы активтерін сатып алуға жұмсалған шығындарды талдау………..…... | 16 бет |
| 2.3.4 Дебиторлық және кредиторлық берешектерді талдау. ……………………… | 16 бет |
| 2.3.5.Жергілікті өзін-өзі басқару 4 деңгейлі бюджетке жататын ауылдық округтердің бюджеті бойынша қысқаша мәлімет……………….............................. | 24 бет |
| **III БӨЛІМ. БАҒДАРЛАМАЛЫҚ ҚҰЖАТТАРДЫ ІСКЕ АСЫРУДЫ БАҒАЛАУ ……………………….................................................................................** | **40 бет** |
| 3.1. 2016-2020 жылдарға арналған Аумақты дамыту бағдарламасын іске асыруды бағалау. ………………………........................................................................ | 40бет |
| 3.2. Ауданда басқа бағдарламалық құжаттарды іске асыру туралы ақпарат ........ | 43бет |
| **IVБӨЛІМ.ЖЕКЕЛЕГЕН БАҒЫТТАР БОЙЫНША НӘТИЖЕЛЕРГЕ ҚОЛ ЖЕТКІЗУ………………………………………………........................................** | **45бет** |
| 4.1.Бюджеттік инвестициялық жобалардың іске асырылуына талдау............................ | 45бет |
| 4.2. Бюджеттік бағдарламалар әкімшілерінің бюджет қаражатының пайдаланылуына талдау ………………………….............................................................. | 45бет |
| 4.3. Мемлекет активтерінің пайдаланылуына талдау........................................................ | 52бет |
| 4.4. Квазимемлекеттік сектор субъектілері активтерінің пайдаланылуына талдау..................................................................................................................... | 52 стр. |
| **V БӨЛІМ. ҚОРЫТЫНДЫ БӨЛІМ ………………………………………...…………** | **53бет** |
| 5.1 Тұжырымдар…………………………………………………………………………… | 53 бет |
| 5.2. Ұсынымдар ………………………………………………………................................ | 53бет |

***КІРІСПЕ***

*Батыс Қазақстан облысы бойынша тексеру комиссиясымен Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 12 қарашадағы № 392-V «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Заңының 51-бабына сәйкес 2019 жылғы Бәйтерек ауданының әкімінің есебіне қорытынды (бұдан әрі – Есеп) болып табылатын есебін дайындалды.*

***Бірінші бөлімінде*** *Бәйтерек ауданының әлеуметтік-экономикалық даму болжамының көрсеткіштері ұсынылған.*

***Екінші бөлімінде*** *Бәйтерек ауданының 2020 жылғы бюджетінің атқарылуына талдау ұсынылған, соның ішінде бюджет түсімдері мен шығыстары бойынша орындалуы, бюджет тапшылығы және оны қаржыландыру көздері.*

***Үшінші бөлімінде*** *2020 жылдың нәтижесі бойынша Бәйтерек ауданының 2016-2020 жылдарға арналған Аумақтарды дамыту бағдарламасының орындалуына талдау ұсынылған.*

***Төртінші бөлімінде*** *жекелеген бағыттар бойынша нәтижелерге қол жеткізу нәтижелері ұсынылған.*

***Бесінші бөлімінде*** *Батыс Қазақстан облысы бойынша тексеру комиссиясының 2020 жылы аудан бюджетінің орындалуы бойынша тұжырымдар, сонымен қатар қаржылық тәртібін жақсарту мен нығайту, мемлекеттік қаржы активтерін басқару және бюджеттік шығындарының тиімділігін арттыру бойынша ұсыныстар қамтылған.*

**I БӨЛІМ. БӘЙТЕРЕК АУДАНЫНЫҢ 2020 ЖЫЛҒЫ**  [**ӘЛЕУМЕТТІК-ЭКОНОМИКАЛЫҚ ДАМУЫНЫҢ**](http://bko.gov.kz/economics-and-finance/regional-development/the-forecast-of-socio-economic-development-of-west-kaza.html)  **КӨРСЕТКІШТЕРІ**

Аудан 1939 жылы құрылған, 1997 жылы Зеленов ауданы құрамына Приуральный ауданы енгізілген. 2018 жылы Зеленов ауданын Бәйтерек ауданы етіп атауын өзгерту ұсынылған.

Қазақстан Республикасы Президентінің 2019 жылғы 3 қаңтардағы №820 Жарлығымен Зеленов ауданы Бәйтерек ауданы болып өзгертілді.

Ауданы Батыс Қазақстан облысының солтүстік бөлігінде орналасқан. Аудан аумағы  7,4 мың шаршы шақырымды құрайды.Орталығы Переметный ауылы облыс орталығы Орал қаласынан 38 шақырымда орналасқан. Ауданның әкімшілік-аумақтық орналасуы: 22 ауылдық округ, оның ішінде 68 елді мекен. Статистикалық мәліметтер бойынша халық саны 59,3 мың адамды құрайды.

**Бәйтерек ауданының әлеуметтік-экономикалық дамуының негізгі көрсеткіштері**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Көрсеткіштер** | **2019 ж.** | **2020 ж.** | **ауытқу** |
| Өнеркәсіп өнімінің көлемі, млн. теңге | 165 695,9 | 117091,9 |  - 48 604,0 |
| Ауыл шаруашылығының жалпы өнімінің көлемі, млн. теңге | 38 140,7 | 47627,7 | + 9 487,0 |
| Негізгі капиталға жұмсалған инвестициялар көлемі, млн. теңге | 147 145,6 | 30677,6 | - 116 468,0 |
| Орташа айлық еңбекақы, теңге | 95 727 | 138 775,0 |  + 43 048,0 |

**Өнеркәсіп.**

Өнеркәсіп өндірісінің көлемі 117091,9 млн. теңге құрап, бұл 2019 жылдан 29,3%-ға аз, өткен жылдың салыстырмалы кезеңінде көлем 165 695,9 млн.теңге құрады. Өнеркәсіп көлемінің басым үлесін таукен өнеркәсібі құрайды (83,3%) – 80289,3 млн.теңге. Январцев ауылдық округі аумағында шикі мұнай және табиғи газ өндіруші «Жайық Мұнай» ЖШС жұмыс жасайды.

Өңдеу өнеркәсібінің көлемі 26588,2 млн.теңгені құрады, өткен жылдың салыстырмалы кезеңінде көлем 24683,4 млн.теңгені құрады, өсім 7,7%.

#####  Ауыл шаруашылығы.

Ауыл шаруашылығы жалпы өнімінің көлемі 47627,7 млн. теңге құрады, соның ішінде өсімдік шаруашылығы өнімдері 24414,7 млн.теңге, мал шаруашылығы өнімдері 23068,3 млн.теңге.

Нақты көлем индексі 2019 жылғы деңгейге 124,9% құрады.

19215,8 онна ет өндірілді немесе 2019 жылдың деңгейіне (103,7%), сүт – 39299,5 тонна (100,1%), жұмыртқа – 69729,6 мың дана (97,4%).

2019 жылдың тиісті кезеңіне мүйізді ірі қара мал саны 41,8 мың бас немесе 102,1% құрады, соның ішінде сиыр – 19,9 мың бас (103,1%), қой – 51,6 мың бас (103%), ешкі – 6,7 мың бас (111,2%), жылқы – 6,8 мың бас (105,0%), шошқа – 11,2 мың бас (89,7%), (шошқа етіне сұраныстың аз болуына, өндірістің жоғары өзіндік құнына байланысты шошқа саны азайды). Шошқа санының азаю үрдісі Қазақстанның барлық аумағында байқалуда. Бұл мәселе Министрлік деңгейінде көтерілген және бұдан әрі төмендеуі де күтілуде), түйе – 10 бас (250,0%), құс – 962,4 мың бас (83,3%).

2020 жылдың 2 жартыжылдығында және 2021 жылдың қаңтарында осы кәсіпорында («Жайық ет» ЖШС) ет өндірісі 7-9%-ға төмендегені байқалады. Басты себеп аналық құс басын ұстау тиімсіздігіне орай аналық құстарды жоюмен байланысты. Кәсіпорын сатып алынған жұмыртқаларды инкубациялау жолымен құс басын өсіруге ауысқан. Инкубациялық жұмыртқарлар РФ Башкирия республикасының құс фабрикасынан жеткізіледі.

 Ресейде құс тұмауының таралу қаупі және басқа өңірлерге өнім жеткізуге каранитин енгізілуіне байланысты кәсіпорынға 800 мың дана инкубациялық жұмыртқа толық жеткізілген жоқ.

Қазіргі таңда өнімді жеткізу толық көлемде жаңартылды, құс санының басы және кәсіпорын бойынша өнім шығару шамамен ағымдағы жылдың сәуір айында өткен жылғы деңгейден төмен емес деңгейде қалпына келтірілді.

#####  Инвестициялық қызмет

Негізгі капиталға инвестициялар көлемі 30677,6 млн.теңге құрады, өткен жылдың салыстырмалы кезеңімен салыстырғанда 116 468 млн.теңгеге төмен, соның ішінде қаржыландыру көздері бойынша:

республикалық бюджет қаражаты есебінен түсімдер 1241,5 млн.теңге құрады, өткен жылғы салыстырмалы кезеңде түсімдер 5190,9 млн.теңге құрады, өсім 3949,4 млн.теңгеге;

жергілікті бюджет қаражаты есебінен түсімдер 921,8 млн.теңге құрады, өткен жылғы салыстырмалы кезеңде түсімдер 1398,4 млн.теңге құрады, төмендеу 476,6 млн.теңгеге;

өз қаражаттары есебінен түсімдер 15 734 млн. тенгені құрады, өткен жылғы салыстырмалы кезеңде түсімдер 139 370,9млн.теңгені құрады, 123636,9 млн.теңгеге төмендеген (карантин режиміне байланысты құрылыс объектілерінің болмауынан бірқатар субъектілер құрылыс материалдарының болмауына байланысты құрылыс жұмыстарын бастай алмаған);

банктердің кредиттері есебінен түсімдер 727,6 млн.теңгені құрады, өткен жылғы салыстырмалы кезеңде түсімдер 568,1 млн.теңгені құрады, өсім 159,5 млн.теңгеге;

қарыз қаражаты түсімдері 12052,8 млн.теңге, өткен жылғы салыстырмалы кезеңде түсімдер 617,2 млн.теңге, өсім 11 435,6 млн.теңгеге.

Негізгі капиталға инвестициялардың жалпы көлемінен пайыздық қатынаста ең көп үлес (90,3%) өңдеу өнеркәсібінің (атап айтқанда тау-кен өнеркәсібі) көлеміне тиесілі.

2020 жылдың 12 айында құрылыс жұмыстарының көлемі 8958,4 млн.теңгені құрады, төмендеу эпидемиологиялық жағдайға байланысты орын алып отыр. Көптеген инвестициялық жобалар бойынша жоспарлы іске асыру уақыты екінші жартыжылдықта.

24 036,0 ш.м. тұрғын үй іске қосылды, бұл 2019 жылдың деңгейінен 11,2%-ға артық.

##### Кәсіпкерлік.

Ауданда 2 799 шағын кәсіпкерлік шаруашылық субъектісі тіркелді, 2019 жылдың тиісті кезеңінен 1,2%-ға аз (төмендеу жұмыс жасамай тұрған кәсіпкерлердің жабылуы және өз қызметтерін тоқтатқан кәсіпкерлердің болуына байланысты) . Олардың 2381-сі жұмыс істейді немесе тіркелгендер санының 85,1%-ы.

Аудан бойынша 48 шағын цех тіркеліп, оның ішінде 309 қызметкері бар 29 шағын цех жұмыс істеуде. Шағын цехтардың ауыл шаруашылығы өнімдерін қайта өңдеу өндірісінің көлемі 766,8 млн. теңге құрады.

Бөлшек тауар айналымының көлемі 8790,3 млн.теңге құрады, өткен жылғы салыстырмалы кезең бойынша 5,4%-ға төмендеген.

**Еңбек нарығы**

Экономиканың барлық салаларында 1031 жұмыс орны ашылды, бұл 2019 жылдың деңгейінен 17,2%-ға көп.

Жұмысқа орналасқандар саны өткен жылғы тиісті деңгейімен салыстырғанда 29%-ға өскен (2020ж. – 1579 адам, 2019 ж. – 1224 адам).

Қоғамдық жұмыстарға тартылғандар саны 18%-ға артты (2020 ж –453 адам, 2019 ж – 384 адам).

Ресми жұмыссыздық деңгейі 2,0% құрады.

Жұмыссыздар саны 557 адамды құрайды, бұл 2019 жылғы деңгейге 25,4% құрайды.

Орташа айлық еңбекақы 138 775 теңге құрады, ол 2019 жылмен салыстырғанда 44,9% жоғары

**Денсаулық сақтау.**

##### Мемлекеттік денсаулық сақтау желісін 10 дәрігерлік амбулатория, 6 ФАП, 36 медициналық пункттен құралған 2 аудандық аурухана, сонымен қатар 1 шипажай (заңды тұлға) құрайды.

2020 жылы 9 бала өлімі тіркелген (перинаталды кезеңде туындайтын жағдайлар, туа біткен ақау, тұмау, ЖРА және өкпе қабынуы, тыныс алу органдарының ауруы, қайғылы жағдайлар, улану және жарақаттар), 2018 жылы 6 жағдай, 2019 жылы 12 жағдай.

##### Білім беру.

Білім беру желісін 8637 оқушысы бар 46 күндізгі мектеп (30 орта, 9 негізгі және 7 бастауыш мектеп) құрайды.

2 колледж (309 оқушы), 13 мектепке дейінгі ұйым (1324 бала), 2 саз мектебі (341 оқушы), 1 спорт мектебі (470 оқушы), 1 тәрбие жұмысы орталығы (1206 бала) және 1 жас туристер станциясы (790 оқушы) жұмыс жасайды.

3 жастан 6 жасқа дейінгі балаларды мектепке дейінгі тәрбие және оқытумен қамту 2154 бала немесе 100% құрайды.

**Мәдениет.**

51 кітапхана, 33 мәдени-демалыс ұйымы, 7 киноқондырғы және 1 кинотеатр жұмыс істейді.

**Қоғамдық қауіпсіздік.**

453 қылмыс тіркелді, 2019 жылдың тиісті кезеңінің деңгейінен 26,7% төмен.

**II БӨЛІМ. 2019 ЖЫЛҒЫ ЖЕРГІЛІКТІ БЮДЖЕТТІҢ АТҚАРЫЛУЫН ТАЛДАУ**

**2.1. Жергілікті бюджетке түскен түсімдердің атқарылуын талдау**

2020-2022 жылдарға арналған аудан бюджеті аудандық мәслихаттың «2020-2022 жылдарға арналған аудандық бюджеті туралы» 2019 жылғы 31желтоқсандағы №42-2 шешімімен (әділет басқармасында 2020 жылғы 6 қаңтарда №5926 болып тіркелген) бекітілді.

2021 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша Бәйтерек аудандық бюджетінің кіріс бөлігінің орындалуы **19 841 735,2** мың теңге құрады немесе түзетілген бюджеттік жоспардан 103,8%, оның ішінде **17 084 167,8** мың теңге табыстар, бюджеттік кредиттерді өтеу сомасы **152 964,4** мың теңге, қарыздардың түсімі **2 604 603** мың теңге.

2020 жылдың қорытындысы бойынша аудан бюджетіне кірістер 2019 жылымен салыстырғанда **7 804 810,4**мың теңгеге немесе 64,8% ұлғайды.

Өткен жылғы тиісті кезеңмен салыстырғанда ұлғаюдың негізгі факторы трансферттер 4700059,4 мың теңгеге немесе 150,8%, салықтық түсімдер 847 319,8 мың теңге немесе 139,0%, салықтық емес түсімдер – 14 587,6 мың теңге немесе 219,5 %, бюджетных кредиттерді өтеу – 30 242,4 мың теңге немесе 124,6 %, қарыздардың түсімдері– 2 248 578,0 мың теңге немесе 731,6 %. ұлғаюы болып отыр.

**Бәйтерек ауданы бюджеті түсімдерінің орындалу динамикасы**

№ 1 кесте

 (мың теңге)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Атауы** | **2019 жылғы нақты түсімдер** | **2020 жылғы нақты түсімдер** | **Өсу қарқыны %** | **ауытқу(+/-)** |
| **Кірістер\*,** соның ішінде: | **12 036 924,8** | **19 841 735,2** | **64,8** | **7 804 810,4** |
| Табыстар, соның ішінде: | 11 558 177,8 | 17 084 167,8 | 47,8 | 5 525 990,0 |
| *Салық түсімдер* | 2 174 185,4 | 3021505,2 | 39,0 | 847 319,8 |
| *Салықтан тыс түсімдер* | 12 205,1 | 26792,7 | 119,5 | 14 587,6 |
| *Негізгі капиталды сатудан түскен түсімдер* | 127 056,7 | 91079,9 | - 28,3 | - 35 976,8 |
| *трансферттердің түсімдері* | 9 244 730,6 | 13 944 790,0 | 50,8 | 4 700 059,4 |
| Бюджеттік кредиттерді өтеу | 122 722,0 | 152 964,4 | 24,6 | 30 242,4 |
| Қаржылық активтерді сату түсімдері | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Қарыздардың түсімі | 356 025,0 | 2604603,0 | 631,5 | 2 248 578,0 |

*\* ҚР Бюджет кодексінің 11-12 баптары*

**2.2 Жергілікті бюджет кірістерінің атқарылуын талдау**

01.01.2021 жылғы жағдай бойынша аудан бюджетінің табыстар көлемі 17 084 167,8 мың теңгені құрады (түзетілген бюджеттік жоспардан 104,3%), ол 2019 жылдан 5 525 990,0 теңгеге көп. Бұған себеп трансферттердің және қарыздар түсімдерінің ұлғаюы болып отыр.

Ауданның кірістер түсімдерінің құрылымы төмендегідей (1 сурет)

1 сурет

**Ауданның кірістер түсімдерінің құрылымы**

**2019 жыл**

 год

**2020** **жыл**

2019-2020 жылдары кірістер құрылымының негізгі көзін трансферттер түсімдері құрайды, олар сәйкесінше жалпы үлесінде 77,0% және аудан бюджетінің табысының үлесінде 81,6% орын алады.

Салықтық түсімдер көлемі жалпы үлесінде сәйкесінше 18,8% немесе аудан бюджетінің кірісінің 17,7%, салықтық емес төлемдер 0,1% және 0,2% және негізгі капиталды сатудан түскен түсімдер 1,1% және 0,5%.

Салықтық түсімдердің көлемі 3 021 505,2 мың теңгеге орындалды және 2019 жылмен салыстырғанда 847 319,8 мың теңгеге ұлғайды және салықтық емес төлемдер 26 792,7 мың теңгеге орындалып, 2019 жылмен салыстырғанда 14 587,6 мың теңгеге ұлғайды.

Негізгі капиталды сатудан түскен түсімдер көлемі 2020 жылдың қорытындысы бойынша 91 079,9 мың теңгені құрады. 2019 жылмен салыстырғанда негізгі капиталды сатудан түскен түсімдер көлемі 35 976,8 мың теңгеге немесе 71,8% азайды.

2020 жылдың қорытындысы бойынша трансферттер түсімдері 13 944 790,0 мың теңге. 2019 жылмен салыстырғанда трансферттер түсімдерінің көлемі 4 700 059,4 мың теңгеге немесе 150,8% артты.

**2.2.1. Салықтық түсімдерді талдау.**

**Салықтық түсімдердің** көлемі **3 021 505,2** **мың теңгені** құрады(түзетілген бюджеттік жоспардан 130,1%), 2019 жылға қарағанда 847 319,8 мың теңгеге ұлғайды.

*Аудан бюджетінің салықтық түсімдер құрылымы* келесі суретте (2 сурет).

**2 сурет**

***Бәйтерек ауданы бюджетіне салық түсімдерінің құрылымы***

**2020 жыл**

**2019 жыл**

Аудан бюджетінің салықтық түсімдері құрылымында 2020 жыл қорытындысы бойынша салық базасының негізгі қалыптастырушысы:

*- жеке табыс салығы 28,1 % (2019ж қорытындысы бойынша – 31,1 %),*

*- әлеуметтік салық 23,3% (2019 ж қорытындысы бойынша – 25,8%),*

*- мүлік салығы 23,7% (2019ж қорытындысы бойынша – 33,6%).*

2020 жылдың қорытындысы бойынша Бәйтерек ауданының нақты салықтық түсімдерінің көлемі салық түрлері бойынша 2-кестеде көрсетілген

***Бәйтерек ауданының салықтық түсімдерінің құрылымы***

№ 2 кесте

(мың теңге)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***салықтық түсімдерінің атауы*** | **2019 жылға нақты** | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзеттілген жылдық бюджет** | **2020 жылға нақты** | **Орындалу %**  | **Өсу қарқыны 2020 ж. 2019 ж. % (+,-)** |
| **Салықтық түсімдер, соның ішінде** | **2 174 185,4** | **2 797 207,0** | **2 323 074,0** | **3 021 505,2** | **130,1** | **38,9** |
| Корпоративті табыс салығы |  | 399 508,0 | 379 508,0 | 551259,0 | 145,3 |  |
| Жеке табыс салығы | 676 865,3 | 677 143,0 | 575 759,0 | 846049,9 | 146,9 | 24,9 |
| Әлеуметтік салық | 561 011,9 | 701 725,0 | 601 725,0 | 703235,9 | 116,9 | 25,3 |
| Мүлік салығы | 729 912,7 | 880 949,0 | 633 833,0 | 718618,7 | 113,4 | - 1,6 |
| Жер салығы | 13 711,1 | 8 458,0 | 8 464,0 | 15 338,3 | 181,2 | 11,8 |
| Көлік құралдарына салынатын салық | 127 316,8 | 75 102,0 | 78 980,0 | 134448,2 | 170,2 | 5,6 |
| Бірыңғай жер салығы | 14 241,5 | 13 878,0 | 311,0 | 3153,3 | 1 013,9 | - 77,9 |
| Акциздер | 4 434,5 | 10 000,0 | 4 570,0 | 4 905,7 | 107,3 | 10,6 |
| Жер учаскелерін пайдаланғаны үшін төлем | 21 533,5 | 4 903,0 | 21 470,0 | 21976,0 | 102,4 | 2,0 |
| Кәсiпкерлiк және кәсiби қызметтi жүргiзгенi үшiн алынатын алымдар | 14 182,5 | 14 818,0 | 13 766,0 | 15620,0 | 113,5 | 10,1 |
| Тіркелген салық | 894,6 | 140,0 | 28,0 | 28,0 | 100,0 |  |
| Мемлекеттік баж | 10 080,9 | 10 583,0 | 4 660,0 | 6 385,6 | 137,0 | - 36,7 |
| Өзгеде салық түсімдері | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |

Бастапқы бекітілген бюджетке аталған көрсеткіштер 224 298,2 мың теңгеге жоспардан артық орындалды.

Салықтық түсімдер бойынша жылдық жоспардың нақты орындалуы түзетілген жылдық жоспардан 130,1% құрады немесе салықтық түсімдер бойынша жоспар 698 431,2 мың теңгеге артық орындалған, сонымен қатар 2019 жылмен салыстырғанда салықтық түсімдер бойынша жалпы сома 847 319,8 мың теңгеге ұлғайған.

2020 жылы жоспарлы көрсеткіштердің артық орындалуы бойынша негізгі позициялар:

- корпоративті табыс салығы бойынша (171 751,0 мың теңгеге немесе 145,3% артық орындалған). Артық орындалу заңды тұлғалардың кірістерінің ұлғаюы есебінен қалыптасқан;

- жеке табыс салығы бойынша (270 290,9 мың теңгеге немесе 146,9%). Артық орындалу жалақының ұлғаюы есебінен қалыптасқан;

- жер салығы бойынша (6 874,3 мың теңгеге немесе 181,2% артық орындалған). Артық орындалу шаруа қожалықтардың есебіндегі жерлердің кеңеюі, жаңа фермерлік және шаруа қожалықтарының тіркелуінің ұлғаюы есебінен қалыптасқан;

- көлік құралдарына салынатын салық (55 468,2 мың теңгеге немесе 170,2% артық орындалған). Артық орындалу өткен жылдардың қарыз сомаларын өңдеу есебінен қалыптасқан.

- жеке тұлғалардан бірыңғай жер салығы бойынша(артық орындалу сомасы 842,3 мың теңге немесе 1013,9%) артық орындалу өткен жылдардың қарыз сомаларын өңдеу есебінен қалыптасқан.

- акциздер бойынша (артық орындалу сомасы 335,7 мың теңге немесе 107,3%) айналым көлемінің өсуі есебінен қалыптасқан

- жер учаскелерін пайдаланғаны үшін төлем бойынша (артық орындалу сомасы 506,0 мың теңге немесе 102,4%) артық орындалу салық төлеушілердің ұлғаюы есебінен қалыптасқан;

- кәсiпкерлiк және кәсiби қызметтi жүргiзгенi үшiн алынатын алымдар бойынша (артық орындалу сомасы 1 854,0 мың теңге немесе 113,5%) артық орындалу салықтық БСК енгізуді ұлғайту (лицензияны пайдаланғаны үшін) есебінен қалыптасты;

- мемлекеттік баж бойынша (артық орындалу сомасы 1 725,6 мың теңге немесе 137,0%) артық орындалу салық төлеушілердің ұлғаюы есебінен қалыптасқан;

**2.2.2. Салықтық емес түсімдерді талдау**

2020 жылдың қорытындысы бойынша салықтық емес түсімдер түзетілген жоспар **14 984,0** мың теңге болғанда, **26 792,7** мың теңгеге орындалған (178,8%). Өткен жылмен салыстырғанда салықтық емес түсімдердің көлемі **14 587,6** мың теңгеге немесе 219,5%-ға ұлғайды.

Аудан бойынша кірістер түсімдері төмендегідей қалыптасты (3 кесте)

№3 кесте

***Бәйтерек ауданының салықтық емес түсімдердің құрылымы***

 (мың теңге)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Салықтық емес түсімдердің атауы** | **2019 жылы орындалуы** | **2020 жылға бекітілген бюджет** | **2020 жылдың түзетілген бюджеті** | **2020жылы орындалуы** | **орыдалуы %** | **2020 жылғы 2019 жылына ауытқу****(%)** |
| **Салықтық емес түсімдер,****соның ішінде** | **12 205,1** | **10 338,0**  | **14 984,0** | **26 792,7** | **178,8** | **119,5** |
| Мемлекеттік меншіктен түсетін табыстар | 0 | 7 899,0 | 7 416,0 | 8 797,1 | 118,6 |  |
| Мемлекеттік меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістер | 5 525,5 | 7 559,0 | 7 076,0 | 8362,7 | 118,2 | 51,3 |
| Мемлекеттік бюджеттен берілген кредиттер бойынша сыйақылар | 464,0 | 298,0 | 298,0 | 275,9 | 92,6 | - 40,5 |
| Мемлекеттік меншіктен түсетін өзге де кірістер | 37,7 | 42,0 | 42,0 | 158,5 | 377,3 | 320,4 |
| Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелердің тауарларын сатудан (көрсететін қызметтер, жұмыстар) түсетін түсімдер | 0,7 | - | - | - | - | - |
| Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер ұйымдастыратын мемлекеттік сатып алулардан ақша түсімдері | - | - | - | 41,4 | - |  |
| Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар | 2 747,7 | 301,0 | 301,0 | 3864,4 | 1283,9 | 40,6 |
| Өзге де салықтық емес түсiмдер | 3 429,5 | 2 439,0 | 7 267,0 | 14 089,9 | 193,9 | 310,8 |

2020 жылы жоспарлы көрсеткіштердің орындалмауы бойынша негізгі позициялар:

- мемлекеттік бюджеттен берілген кредиттер бойынша сыйақылар, жоспар 298,0 мың теңге, орындалу 275,9 мың теңге.

2020 жылы жоспарлы көрсеткіштердің артық орындалуы бойынша негізгі позициялар:

-Ауданның (облыстық маңызы бар қала) аудандық маңызы бар қала, ауыл, кент, ауылдық округ әкімдерінің басқаруында тұрған мемлекеттік мүлікті жалдаудан түсетін кірістерден басқа, коммуналдық меншігіндегі мүлікті жалдаудан түсетін кірістер 8 362,7 мың теңге немесе 118,7% орындалды. Артық орындалудың басты себептері заңнамаға енгізілген өзгерістер, атап айтқанда мектеп асханаларын жеке кәсіпкерлерге жалға беру шарттарын жасау бойынша өкілетті ауданның экономика және қаржы бөліміне беру болып табылады, сәйкесінше осы код бойынша ауданда түсім ұлғайған;

- мемлекеттік меншіктен түсетін өзге де кірістер, жоспар 42,0 мың теңге, орындалу 158,5 мың теңге;

- мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер ұйымдастыратын мемлекеттік сатып алулардан ақша түсімдері, жоспарланбаған түсімдер 41,4 мың теңге. Бір жолғы төлем.

- мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар, жоспар 301,0 мың теңге, 3864,4 мың теңге түсті. Ауылдық округ әкімдерінің айыппұлдары өзектендірілді;

- Өзге де салықтық емес түсiмдер, жоспар – 7 267,0 мың теңге, 14 089,9 мың теңге түсті.

**2.2.3. Негізгі капиталды сатудан түскен түсімдерді талдау**

Негізгі капиталды сатудан түскен түсімдер көлемі жоспар 93 081,0 мың теңге болса, 91079,9 мың теңгеге (түзетілген жылдық бюджетке 97,9%) орындалған және 2019 жылмен салыстырғанда **35 976,8** мың теңгеге или 28,3%.-ке азайған.

-301102 «Жергілікті бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелерге бекітілген мүлікті сатудан түсетін кірістер» коды бойынша 17 662,5 мың теңге немесе 112,1% орындалған.

-303101 «Жер учаскелерін сатудан түскен кірістер» коды бойынша 62 671,5 мың теңге немесе 81,0% орындалған

-303202 «Жер учаскелерін жалға алу құқығын сату төлемі» коды бойынша жоспарланбаған 10746,0 мың теңге түсті.

**2.2.4. Трансферттер түсімдерін талдау**

2019 жылы трансферттердің түсімі **13 944 790,0 мың теңгені** құрады немесе түзетілген жылдық жоспарға 100%. 2019 жылмен салыстырғанда трансферттердің көлемі 50,8%-ға ұлғайып, абсолюттік шамада **4 700 059,4 мың теңге** құрады. Өсім 3 381 525,4 мың теңгеге нысаналы ағымдағы трансферттердің, 1 270 695,0 мың теңгеге субвенциялардың ұлғаюы есебінен қалыптасты. Аудандық (облыстық маңызы бар қала) бюджеттен ауылдық округтерге берілетін трансферттер 23 400,0 мың теңге, соның ішінде нысаналы ағымдағы трансферттері 23 400,0 мың теңге, субвенциялар 318 820,0 мың теңгені құрады.

 **№4 кесте**

**Трансферттер түсімдерінің құрылымы**

 (мың теңге)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Трансферттердің атауы** | **2019 жылы орындалуы** | **2020 жылға бекітілген бюджет** | **2020 жылдың нақтыланған бюджет** | **2020 жылдың түзетілген бюджет** | **2020 жылы орындалуы** | **% орындалуы** | **2019жылына ауытқу****(%)** |
| **Трансферттердің түсімдері**,соның ішінде | 9244730,6 | 12353882,0 | 14008338,0 | 13948676,0 | 13944790,0 | 100 | 50,8 |
| *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* | *9036500,6* | *12353882,0* | *14007979,0* | *13948317,0* | *13944432,0* | *100* | *54,3* |
| Ағымдағы нысаналы трансферттер | *2766892,6* | *4759909,0* | *6137493,0* | *6152192,0* | *6148418,0* | *99,9* | *230,6* |
| Нысаналы даму трансферттері | *1752448,0* | *1 402 334,0* | *1215522,0* | *1134160,0* | *1134160,0* | *100* | *- 35,3* |
| Субвенциялар | *4423549,0* | *5694244,0* | *5694244,0* | *5694244,0* | *5694244,0* | *100* | *28,7* |
| *Заңнаманың қабылдануына байланысты өтемақыны өтеу трансферттері*  | *93611,0* | *0,0* | *446815,0* | *446815,0* | *446815,0* | *100* | *377,3* |
| *Аудандық (облыстық маңызы бар қала) бюджеттен берілетін трансферттер* | *208 230,0* | *497395,0* |  *513905,0* | *520906,0* | *520906,0* | *100* | *150,1* |
| Ағымдағы нысаналы трансферттер | *72 365,0* | *42710,0*  | *59220,0* | *66221,0* | *66110,0* | *99,8* | *- 8,6* |
| *Субвенциялар* | *135 865,0* | *454685,0* | *454685,0* | *454685,0* | *454685,0* | *100* | *234,6* |

* 1. **Жергілікті бюджет шығыстарының атқарылуын талдау**

2020 жылы шығыстар бойынша бюджеттің орындалуы **19 224 931,6** мың теңгені құрады, оның ішінде шығыстар - **18 530 324,4** мың теңге, бюджеттік кредиттер - **563727,2** мың теңге, қарыздарды өтеу - **130 880,0** мың теңге және қаржылық активтерді сатып алу - **0 мың теңге** (5 кесте).

Бюджет тапшылығы 2019 жылдың нәтижесі бойынша қалыптасқан бюджет қаражатының қалдықтарын пайдалану есебінен, сонымен қатар облыстық бюджеттен берілген қарыз түсімдері есебінен жабылды.

2019 жылы жергілікті бюджетке 13 нақтылау және 10 түзету жүргізілді.

№5 кесте

**Бәйтерек ауданы бюджеті шығыстарының орындалу динамикасы**

 (мың теңге)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Атауы** | **2019 жылы нақты орындалуы** | **2020 жылы нақты орындалуы** | **Өсу қарқыны (%)** | **ауытқу (+,-)** |
| **Атауы** | **12 155 985,4** | **19 224 931,6** | **58 2** | **7 068 946,2** |
| **II. Шығыстар, с.і.\*** | 11 512 621,4 | 18 530 324,4 | 60,9 | 7 017 703,0 |
| 1. шығыстар | 356 204,0 | 563 727,2 | 58,2 | 204 523,2 |
| 2. бюджеттік кредиттер | 30 015,0 | Х | Х | - 30015,0 |
| 3. қаржылық активтерді сатып алу  | 257 145,0 | 130880,0 | - 49,1 | - 126 265,0 |

*\* ҚР Бюджет кодексінің 12 бабы*

**2.3.1. Жергілікті бюджет шығындарының атқарылуын талдау**

2019 жылы атқару нәтижелері бойынша аудан бюджетінің шығындары **18 530 324,4 мың теңге** көлемінде қалыптасқан, жылдық түзетілген бюджетіне 99,9%.

Функционалдық топтар бойынша ауданы бюджетінің шығыстарының құрылымы келесідей қалыптасқан (6 кесте).

№6 кесте

**2020 жылға функционалдық топ бөлігінде Бәйтерек ауданы бюджеті шығыстарының құрылымы**

 (мың теңге)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Функционалдық топтар атауы** | **2020жылға бекітілген бюджет** | **2020жылға нақтыланған бюджет** | **2020жылға түзетілген бюджет** | **2020ж. орындалуы** | **Түзетілген бюджетке орындалу %** |
| **Шығындар, соның ішінде:** | **15 254508,0** | **18 613 118,0** | **18553456,0** | **18530324,4** | **99,9** |
| Жалпы сипаттағы мемлекеттік қызметтер  | 824 223,0 | 890 723,0 | 935 751,0 | 933812,5 | 99,8 |
| *үлес салмағы %* | *5,4* | *4,78* | *5,04* | *5,03* |  |
| Қорғаныс | 23891,0 | 19 361,0 | 19 361,0 | 19355,2 | 100,0 |
| *үлес салмағы %* | *0,16* | *0,10* | *0,10* | *0,10* |  |
| Қоғамдық тәртіп және қауіпсіздік | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *үлес салмағы %* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |  |
| Білім беру | 7 284 473,0 | 8 001 119,0 | 8 061 960,0 | 8061941,3 | 100,0 |
| *үлес салмағы %* | *47,75* | *42,99* | *43,45* | *43,51* |  |
| Әлеуметтік көмек және әлеуметтік қамсыздандыру | 750 286,0 | 740 246,0 | 703 732,0 | 690283,4 | 98,1 |
| *үлес салмағы %* | *4,92* | *3,98* | *3,79* | *3,73* |  |
| Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық | 1 786 675,0 | 1 768 160,0 | 1 687 011,0 | 1679764,9 | 99,6 |
| *үлес салмағы %* | *11,71* | *9,5* | *9,09* | *9,07* |  |
| Мәдениет, спорт, туризм және ақпараттық кеңістiк | 783 499,0 | 793 536,0 | 793 536,0 | 793 519,6 | 100,0 |
| *үлес салмағы %* | *5,13* | *4,26* | *4,28* | *4,28* |  |
| Ауыл, су, орман, балық шаруашылығы және қоршаған ортаны қорғау | 232387,0 | 95950,0 | 95 950,0 | 95937,9 | 100,0 |
| *үлес салмағы %* | *1,52* | *0,52* | *0,52* | *0,52* |  |
| Сәулет, қала құрылысы және құрылыс қызметі | 38 830,0 | 39 870,0 | 39 870,0 | 39653,6 | 99,5 |
| *үлес салмағы %* | *0,24* | *0,21* | *0,22* | *0,21* |  |
| Көлік және коммуникациялар | 1 785 273,0 | 4 687 318,0 | 4 687 318,0 | 4687143,9 | 100,0 |
| *үлес салмағы %* | *11,7* | *25,18* | *25,26* | *25,29* |  |
| Басқалар | 1 290 109,0 | 941 040,0 | 893 172,0 | 893118,0 | 100,0 |
| *үлес салмағы %* | *8,46* | *5,06* | *4,81* | *4,82* |  |
| Борышқа қызмет көрсету | 177,0 | 177,0 | 177,0 | 177,0 | **100,0** |
| *үлес салмағы %* | *0,001* | *0,0009* | *0,0009* | *0,0009* |  |
| Трансферттер | 454 685,0 | 635 618,0 | 635 618,0 | 635 617,0 | 100,0 |
| *үлес салмағы %* | *2,98* | *3,42* | *3,43* | *3,43* |  |
| Қарыздарды өтеу | 130 880,0 | 130 880,0 | 130 880,0 | 130 880,0 | 100,0 |
| *үлес салмағы %* | *0,86* | *0,70* | *0,70* | *0,70* |  |

Жергілікті бюджетті нақтылау және түзету нәтижелері бойынша бекітілген бюджетпен салыстырғанда шығыстар келесі функционалдық топтар бойынша **3 298 948** **мың теңгеге ұлғайды:**

- «Жалпы сипаттағы мемлекеттік қызметтер» 111 528,0 мың теңге;

- «Білім беру» 777 487,0 мың теңге;

- «Мәдениет, спорт, туризм және ақпараттық кеңістiк» 10 037,0 мың теңге;

- «Сәулет, қала құрылысы және құрылыс қызметі» 1 040,0 мың теңге;

- «Көлік және коммуникациялар» 2 902 045,0 мың теңге;

- «Трансферттер» 180 933,0 мың теңге.

2020 жылғы аудандық бюджет шығындарының функционалдық топтар бойынша орындалуының талдауы келесіні көрсетеді:

Жалпы сипаттағы мемлекеттік қызметтер 933 812,5 мың теңгеге игерілді, бюджеттің орындалуының жалпы көлеміндегі үлесі – 5,03%, *қорғаныс* – 19355,2мың теңге игерілді, бюджеттің орындалуының жалпы көлеміндегі үлесі сәйкесінше 0,10%.

Аудандық бюджеттің орындалуының қомақты үлесі шығындар бойынша бiлiм беруде – 8 061 941,3 мың теңге немесе 43,51 %.

Әлеуметтiк көмек және әлеуметтiк қамсыздандыру бойынша игеру 690 283,4 мың теңге немесе аудан бюджеті шығыстарын орындаудан 3,73% құрайды.

Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық шығындары аудан бюджеті бойынша жұмсалған шығыстардың жалпы сомасында – 1 679 764,9 мың теңге немесе 9,07 % құрайды.

Мәдениет, спорт, туризм және ақпараттық кеңістiк аудан бюджеті бойынша жұмсалған шығыстардың жалпы сомасында 4,28%, құрайды, 793 519,6 мың теңгеге орындалды.

Ауыл, су, орман, балық шаруашылығы және қоршаған ортаны қорғау аудан бюджеті бойынша жұмсалған шығыстардың жалпы сомасында 0,52%, құрайды, 95 937,9 мың теңгеге орындалды.

Сәулет, қала құрылысы және құрылыс қызметі саласына – 39653,6 мың теңге бағытталды, ол бюджеттің орындалуының жалпы көлемінде 0,21% үлесін құрайды.

Көлiк және коммуникациялар бойынша 4 687 143,9 мың теңге игерілген немесе бюджеттің орындалуының жалпы көлемінде 25,29% үлесін құрайды.

Басқа шығындар бойынша – 893 118,0 мың теңге игерілген, шығындардың жалпы сомасында 4,82% құрайды.

Борышқа қызмет көрсету бойынша – 177,0 мың теңге игерілді, трансферттер 635 617 мың теңгеге, 3,43% орындалған.

Ауданның бюджеттік бағдарламалар әкімшілерімен шығындар бойынша 18 530 324,4 мың теңге, жоспардан 99,9% игерілді. Шығындардың көлемі 2019 жылмен салыстырғанда 7 017 703,0 мың теңгеге немесе 61,0%-ға ұлғайды.

Аудан бюджетінің шығындарының ведомстволық сыныптамасы бойынша нақты орындалуы төмендегідей қалыптасты (7 кесте)

№7 кесте

**2020 жылға Бәйтерек ауданы бюджетінің шығындарының ведомстволық сыныптамасы бойынша орындалуы**

(мың теңге)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Функционалдық топтар атауы** | **бекітілген бюджет** | **нақтыланған бюджет** | **түзетілген бюджет** | **2020ж. орындалуы** | **түзетілген бюджетке орындалу %** |
| **Шығындар, соның ішінде:** | **15 254508,0** | **18 613 118,0** | **18 553 456,0** | **18 530 324,4** | **99,9** |
| Мәслихат аппараты | 25 192,0 | 25 689,0 | 25 689,0 | 25685,0 | 100,0 |
| Әкім аппараты | 138 746,0 | 155 927,0 | 186 953,0 | 185 374,3 | 99,2 |
| Қала, аудандық маңызы бар қала, кент, ауыл, ауылдық округ әкімі аппараты  | 641 881,0 | 719 318,0 | 726 319,0 | 724 477,4 | 99,7 |
| Жұмыспен қамтуды үйлестіру және әлеуметтік бағдарламалар бөлімі | 703 395,0 | 705 403,0 | 668 889,0 | 655 440,4 | 98,0 |
| Ішкі саясат бөлімі | 41 217,0 | 43 167,0 | 43 167,0 | 43 160,3 | 100,0 |
| Мәдениет, тілдерді дамыту, дене шынықтыру және спорт бөлімі | 800 148,0 | 814 701,0 | 814 701,0 | 814 689,8 | 100,0 |
| Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылығы, жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімі | 3 080 742,0 | 5 170 299,0 | 5 170 512,0 | 5 170 189,2 | 100,0 |
| Экономика және қаржы бөлімі | 740 336,0 | 869 707,0 | 828 840,0 | 828 649,8 | 100,0 |
| Кәсіпкерлік және ауыл шаруашылық бөлімі  | 33 342,0 | 28 320,0 | 28320,0 | 28318,3 | 100,0 |
| Жер қатынастар бөлімі  | 20 674,0 | 17 657,0 | 17 657,0 | 17651,5 | 100,0 |
| Білім бөлімі | 7 208 248,0 | 8 456 041,0 | 8 516 882,0 | 8 516 865,6 | 100,0 |
| Сәулет, қала құрылысы және құрылыс бөлімі | 1 737 064,0 | 1 593 920,0 | 1 512 558,0 | 1 506 865,2 | 99,6 |
| Мемлекеттік сатып алу бөлімі  | 0 | 6 313,0 | 6 313,0 | 6 306,9 | 99,9 |
| Ветеринария бөлімі | 83 523,0 | 7 015,0 | 7 015,0 | 7 008,5 | 99,9 |

Ауданның бюджеттік бағдарламалар әкімшілерімен **шығындар бойынша қаражаттың игерілмеуі** 2020 жылғы мерзімге жылдық жоспарға **23 434,3** мың теңге(0,1%) құрады, соның ішінде:

*республикалық бюджеттен берілетін трансферттер мен кредиттер*– 17 996,2 мың теңге;

*облыстық бюджеттен берілетін трансферттер*– 1 024,4 мың теңге;

*аудандық бюджет* – 4 413,7 мың теңе.

**республикалық бюджеттен берілетін трансферттер мен кредиттер бойынша** игерілмеген сома **17 996,2** мың теңге, олардың ішінде:

-13 064,4 мың теңге жұмыспен қамтуды үйлестіру және әлеуметтік бағдарламалар бөлімі бойынша:

- 4 699,0 мың теңге мемлекеттік атаулы әлеуметтік көмек төлемі бойынша атаулы көмек алушылардың саны азаюы;

- 740,7 мың теңге кепілдендірілген әлеуметтік пакетпен қамтамасыз етуге, соның ішінде төтенше жағдайға байланысты азық-түлік-тұрмыстық жиындықтардан үнем;

- 229,2 мың теңге мүгедектерді міндетті гигиеналық құралдармен жабдықтау нормаларын ұлғайтуға мемлекеттік сатып алудан үнем;

- 0,2 мың теңге қимылмен оқыту маманы қызметін көрсетуге еңбекақы қоры бойынша үнем;

- 7 363,8 мың теңге халықты әлеуметтік қорғау мемлекеттік ұйымдарында арнаулы әлеуметтік қызметтер көрсететін қызметкерлерге қосымша ақы белгілеуден еңбекақы қоры бойынша үнем;

- 31,5 мың теңге техникалық қосалқы (компенсаторлы) құралдарды кеңейтуге мемлекеттік сатып алу нәтижесіндегі үнем;

- 0,8 мың теңге жұмыспен қамту орталығы бойынша қоғамдық жұмыстар бойынша еңбекақы қоры бойынша үнем;

- 0,4 мың теңге білім бөлімі бойынша қосымша білім беру бойынша орта білім беру мемлекеттік ұйымдары педагогтарының еңбекақысын ұлғайтуға еңбекақы қоры бойынша үнем;

- 2,8 мың теңге ТҮКШ бөлімі бойынша, соның ішінде;

- 0,7 мың теңге ҚР ТЖ режиміндегі коммуналдық қызметтерін өтеуге дөңгелектеу есебінен;

- 2,1 мың теңге жолдарды ағымдағы жөндеуге дөңгелектеу есебінен;

- 4 513,0 мың теңге құрылыс бөлімі бойынша Октябрьское а. суқұбырының қүрылысына ҚМЖ үнем;

- 414,8 мың теңге экономика және қаржы бөлімі ауылдық елді мекендерде әлеуметтік сала мамандарын әлеуметтік қолдау шараларын іске асыруға берілген бюджеттік кредиттер бойынша жоспар мен тұрғын үйдің нақты бағасы арасындағы айырмашылығы

- **1 024, 4 мың теңге ОБ берілетін трансферттер бойынша,** соның ішінде:

- 46,4 мың теңге ТҮКШ бөлімі бойынша, с.і:

- 45,3 мың теңге Бәйтерек ауданының 3-кезегі Переметное а. суқұбырын күрделі жөндеуге мемлекеттік сатып алудан үнем;

- 0,7 мың теңге SuncarSmartCity интеллектуалды бейнебақылау жүйесінің 81 басқару және 162 стационарлық бейнекамераларын орнату және сервистік қызмет көрсетуді дөңгелектеу есебінен;

- 0,4 мың теңге Переметное а. жолды күрделі жөндеуді дөңгелектеу;

- 961,0 мың теңге құрылыс бөлімі бойынша, соның ішінде:

- 0,5 мың теңге Асан а. суқұбыры құрылысынан үнем;

- 0,4 мың теңге Зеленов ЖОББМ ММ ғимаратын реконструкциялаудан үнем;

- 960,1 мың теңге Октябрьское а. суқұбырының қүрылысына ҚМЖ үнем

- 5,6 мың теңге білім бөлімі бойынша, соның ішінде:

- 4,6 мың теңге кепілдендірілген әлеуметтік көмекті енгізу бойынша мемлекеттік сатып алудан үнем;

- 0,6 мың теңге білім бөлімдерінде (мектептер) бейнебақылау жүйелерін орнатудан мемлекеттік сатып алудан үнем;

- 0,4 мың теңге мектепке күрделі жөндеуден мемлекеттік сатып алудан үнем;

- 11,4 мың теңге жұмыспен қамту орталығы бойынша еңбек нарығында сұранысқа ие біліктіліктер бойынша қысқа мерзімді кәсіби оқыту бойынша мемлекеттік сатып алудан үнем;

- **4 413,7 мың теңге аудандық бюджет бойынша**, соның ішінде:

- 1 566,1 мың теңге аудан әкімдігі бойынша негізші құралдарды сатып алу бойынша мемлекеттік сатып алудан ТЖ бойынша мемлекеттік сатып алудан үнем;

- 1 600,6 мың теңге Мичурин ауылдық округі бойынша трансформатор сатып алуда шарт жасап үлгермеген;

- 1 247,0 мың теңге бюджеттік бағдарламалар әкімшілері бойынша мемлекеттік сатып алу бойынша үнемдеу және дөңгелектеу есебінен.

17 634,0 мың теңге сомасындағы игерілмеген трансферттер 2021 жылғы 23 ақпандағы №127 төлем шоты бойынша тиісті бюджеттің кірісіне аударылды және 2020 жылы бюджеттік заңнамамен қарастырылған 919,0 мың теңге сомасындағы жалпы сипаттағы трансферттер 2021 жылғы 23 ақпандағы №128 төлем шоты бойынша тиісті бюджеттің кірісіне аударылды

* + 1. **Бюджеттік кредиттердің пайдаланылуын талдау**

2020 жылғы есепке сәйкес бюджеттік кредиттер 564 078,0 мың теңге деңгейінде бекітілді.

2020 жылдың шығыстары бойынша бюджеттік кредиттер түзетілген жоспарға 99,9%-ға орындалды және 563 663,2 мың теңге құрады (564 078,0 мың теңге).

2020 жылғы нақты орындалу 563 663,2 мың теңге,сәйкесінше 2020 жылы 76 662,3 мың теңге ұлғайды.

2020 жылы республикалық бюджеттен берілетін кредиттер есебінен 018 «Мамандарды әлеуметтік қолдау шаларарын іске асыруға берілетін бюджеттік кредиттер» бағдарламасы бойынша бюджеттік кредиттер алғандардың жалпы саны 143 маман, жалпы қаражат сомасы 563 663,2 мың теңге, соның ішінде: білім беру саласы – 339 664,4 мың теңгеге 89 маман, денсаулық сақтау саласы – 133 344,0 мың теңгеге 32 маман, мәдениет саласы – 29 169,0 мың теңгеге 7 маман, әлеуметтік қамту саласы бойынша 28 498,8 мың теңгеге 7 маман, ветеринария саласы бойынша 32 987,0 мың теңгеге 8маман.

«Дипломмен ауылға» бағдарламасын іске асыру кезеңіне (2010-2020 жылдары) экономика және қаржы бөлімімен 945 қарыз алушымен кредиттік шарттар жасалып, 2 523 425,6 мың теңгеге кредиттер берілді.

**2.3.3 Қаржы активтерін сатып алуға жұмсалған шығындарды талдау**

Мемлекеттің қаржы активтерін сатудан түскен және қаржы активтерін сатып алудан түсімдер 2020 жылы қарастырылмаған.

**2.3.4 Дебиторлық және кредиторлық берешектерді талдау**

2020 жылдың қорытындысы бойынша **8 775,3 мың теңге** дебиторлық берешек қалыптасқан, соның ішінде:

**-** *салықтар және бюджетке төленетін басқа да төлемдер*– 437,6 мың теңге, соның ішінде «Бәйтерек ауданы білім бөлімі» ММ бойынша 398,8 мың теңге (еңбекке жарамсыздық парағы бойынша әлеуметтік салықтың артық төлемі), «Краснов а/о әкімінің аппараты»-20,1 мың теңге (еңбекке жарамсыздық парағы бойынша әлеуметтік салықтың артық төлемі), 18,7 мың теңге (қате есептеулерге байланысты жеке табыс салығы бойынша артық төлем);

**-** *жалақы бойынша артық төлемдер–* **2 415,1** мың теңге «Бәйтерек ауданы білім бөлімі» ММ бойынша (қате есептеулерге байланысты);

- *зейнетақы жарналары, әлеуметтік аударымдар және медициналық сақтандыру жарналары бойынша артық төлемдер* –**1 166,8**  мың теңге, «Бәйтерек ауданы білім бөлімі» ММ бойынша 1158,1 мың теңге, оның ішінде *зейнетақы жарналары* -707,3 мың теңге, *әлеуметтік аударымдар* -181,2 мың теңге, *медициналық сақтандыру жарналары* -269,6 мың теңге (қате есептеулерге байланысты), «Краснов а/о әкімінің аппараты» ММ -8,7 мың теңге, оның ішінде *медициналық сақтандыру жарналары* -4,5 мың теңге, *медициналық сақтандыру аударымдары* -4,2 мың теңге);

**-** *коммуналдық қызметтер бойынша*– **4554,3** мың теңге («Шалғай а/о әкімінің аппараты» ММ - 252,3 мың теңге, «Бәйтерек ауданы білім бөлімі» ММ 4302 мың теңге (жалдаушылардың коммуналдық төлеміне байланысты);

- *байланыс қызметі бойынша* –70,2 мың теңге «Бәйтерек ауданы білім бөлімі» ММ бойынша (2020 жылғы желтоқсандағы байланыс қызметінің төлем шоттары 2021 жылғы қаңтарда шығуына байланысты артық төлем);

- *іссапар шығыстары бойынша* –0,9 мың теңге («Сулы көл а/о әкімінің аппараты» ММ (артық төленген сома бойынша);

- *жалпыға міндетті орта білім беру қорының шығыстары бойынша* 130,4 мың теңге «Бәйтерек ауданы білім бөлімі» ММ бойынша (тамақтандыру қызметіне артық төлем).

2020 жылдың нәтижесі бойынша **кредиторлық берешек** **455,7** мың теңгені құрайды, оның ішінде:

- *коммуналдық қызметтер бойынша* – **7,9** мың теңге, соның ішінде «Краснов а/о әкімінің аппараты» ММ бойынша - 2,3 мың тенге, «Мичурин а/о әкімінің аппараты» ММ бойынша -5,6 мың тенге (қаражат жеткіліксіздігіне байланысты);

- *байланыс қызметі бойынша* – **11,2** мың теңге Мичурин а/о әкімінің аппараты» ММ бойынша қаражат жеткіліксіздігіне байланысты);

- *өзге қызметтер төлемі бойынша* –**346,1** мың теңге, соның ішінде «Белес а/о әкімінің аппараты» ММ бойынша 19,3 мың теңге, «Сулы көл а/о әкімінің аппараты» ММ бойынша - 0,1 мың тенге, «Мичурин а/о әкімінің аппараты» ММ бойынша 329,3 мың тенге (қаражат жеткіліксіздігіне байланысты);

- *зейнетақы жарналары, әлеуметтік аударымдар және медициналық сақтандыру жарналары бойынша* – **75,1** мың теңге, соның ішінде «Бәйтерек ауданы білім бөлімі» ММ бойынша («Краснов а/о әкімінің аппараты» ММ бойынша қосымша табель бойынша МӘМС аударым төлемдеріне қаражат жеткіліксіздігіне байланысты 8,8 мың теңге, соның ішінде зейнетақы жарналары 2,9 мың теңге, әлеуметтік аударымдар 2,4 мың теңге, МӘМС аударымдары 3,5 мың теңге (қаражат жеткіліксіздігіне байланысты);

- *салықтар және бюджетке төленетін басқа да төлемдер* –**4,0** мың теңге, соның ішінде «Бәйтерек ауданының сәулет, қала құрылысы және құрылыс бөлімі» ММ бойынша 2,0 мың теңге(«Краснов а/о әкімінің аппараты» ММ бойынша 2,0 мың теңге әлеуметтік салық бойынша (қате есептеулерге байланысты).

Дебиторлық және кредиторлық берешектердің қалыптасту себептері бюджеттік бағдарлама әкімшілерімен қаржылық тәртіптің сақталмауы, атап айтқанда жалақы, зейнетақы жарналары, әлеуметтік аударымдар және медициналық сақтандыру жарналары,салықтар және басқа да бюджетке төлемдер, сонымен қатар коммуналдық қызметтер бойынша артық төлемдерді жүргізу.

**Аудан бюджетінің тапшылығы мен оны қаржыландыру көздерін талдау.**

2020 жылғы аудан бюджетінің тапшылығы 473 548,0 мың теңгеге бекітілген. Аудан бюджетінің тапшылығы 604428,0 мың теңге қарыздар түсімінен және бюджеттік қаражат қалдықтарын пайдалану есебінен жабылған.

2020 жылдың соңындағы бюджет қаражаттарының қалдықтары 749 988,3 мың теңгені құрады.

**2.3.5. Бәйтерек ауданының жергілікті өзін-өзі басқару 4 деңгейлі бюджетке жататын ауылдық округтердің бюджеті бойынша қысқаша мәлімет**

Ауданда 4 деңгейлі бюджетке 22 округ жатады, атап айтқанда: Переметное ауылдық округі, Январцев ауылдық округі, Щапов ауылдық округі, Махамбет ауылдық округі, Достық ауылдық округі, Трекин ауылдық округі, Мичурин ауылдық округі, Көшім ауылдық округі, Дарьян ауылдық округі, Железнов ауылдық округі, Зеленов ауылдық округі, Рубежинский ауылдық округі, Сулы көл ауылдық округі, Краснов ауылдық округі, Макаров ауылдық округі, Раздольное ауылдық округі, Чеботарев ауылдық округі, Чиров ауылдық округі, Янайкин ауылдық округі, Шалғай ауылдық округі, Белес ауылдық округі, Егіндібұлақ ауылдық округі.

**«Переметное ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** | **Переметное ауылдық округі әкімінің аппараты** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** | **% жоспарды орындау** |
| **Түсімдер, с.і.** | **74 012,9** | **54 411,0** | **69 686,0** | **75 078,8** | **107,7** |
|
| ***Кірістер, соның ішінде*** | **74 012,9** | **54 411,0** | **69 686,0** | **75 078,8** | **107,7** |
| **1. Салықтық түсімдер, соның ішінде** | **25 673,3** | **19 910,0** | **20 155,0** | **25 468,0** | **126,4** |
| *Жеке табыс салығы* | *9 677,5* | *9 002,0* | *8 545,0* | *8 276,5* | *96,9* |
| *Мүлік салығы* | *162,0* | *138,0* | *138,0* | *248,0* | *179,7* |
| *Жер салығы* | *774,6* | *670,0* | *670,0* | *715,8* | *106,8* |
| *Көлік құралдарына салынатын салық* | *15 058,6* | *10 100,0* | *10 802,0* | *16 227,6* | *150,2* |
| ***2.* Салықтық емес түсімдер,****соның ішінде** | **649,6** | **615,0** | **370,0** | **401,4** | **108,5** |
| *Мемлекеттік меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістер* | *586,0,0* | *615,0* | *370,0* | *301,3* | *81,4* |
| *Өзге де салықтық емес түсiмдер* | *63,5* |  |  | *66,1* |  |
| *Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар* |  |  |  | *34,0* |  |
| **3. Негізгі капиталды сатудан түсетін түсімдер**  | **0** | **0** | **0** | **48,5** |  |
| *Жергілікті бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелерге бекітілген мүлікті сатудан түсетін кірістер* | *0* | *0* | *0* | *48,5* |  |
| **4. Трансферттер түсімдері, соның ішінде:**  | **47 690,0** | **33 886,0** | **49 161,0** | **49 161,0** | **100,0** |
| *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* | *47 690,0* | *33 886,0* | *49 161,0* | *49 161,0* | *100,0* |
| *Ағымдағы нысаналы трансферттер* | *16 880,0* | *0* | *15 275,0* | *15 275,0* | *100,0* |
| *Субвенциялар* | *30 810,0* | *33 886,0* | *33 886,0* | *33 886,0* | *100,0* |
| **1.Шығыстар, соның ішінде:** | **68 453,9** | **54411,0** | **76830,0** | **76825,8** | **100,0** |
| *Мем басқару* | *30112,7* | *25866,0* | *34361,0* | *34359,6* | *100,0* |
| *Білім беру* | *564,7* | *650,0* | *0* | *0* |  |
| *ТҮКШ* | *37746,5* | *27895,0* | *42466,0* | *42463,4* | *100,0* |
| *Трансферттер* |  | *0* | *3* | *2,8* | *94,4* |

2020 жылға **кірістер** 75 078,8 мың теңге түсті (107,7 %), соның ішінде:

*Салықтық түсімдер* – жоспар 20 155,0 мың теңге, нақты 25 468,0 мың теңге(126,4%), оның ішінде:

- *Жеке табыс салығы* - жоспар 9002,0 мың теңге, нақты 8 276,5 мың теңге (96,9%);

- *Мүлік салығы* - жоспар 138,0 мың теңге, нақты 248,0 мың теңге (179,7%);

- *Жер салығы* - жоспар 670,0 мың теңге, нақты 715,8 мың теңге (106,8%);

- *Көлік құралдарына салынатын салық* – жоспар - 10 802,0 мың теңге, нақты 16227,6 мың теңге (150,2%).

*Салықтық емес түсімдер* - жоспар 370,0 мың теңге, нақты 410,4 мың теңге (108,5%), из них:

- *Мемлекеттік меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістер* - жоспар 370,0 мың теңге, нақты 301,3 мың теңге (81,4%);

- *айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар* - жоспар 0 мың теңге, нақты 34,0 мың теңге.

*Өзге де салықтық емес түсiмдер* – жоспар 0 мың теңге, нақты 66,1 мың теңге.

*Негізгі капиталды сатудан түсетін түсімдер*- жоспар 0 мың теңге, нақты 48,5 мың теңге, оның ішінде:

- *Жергілікті бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелерге бекітілген мүлікті сатудан түсетін кірістер* - жоспар 0 мың теңге, нақты 48,5 мың теңге.

*Трансферттер түсімдері*- жоспар 49161,0 мың теңге, нақты 49 161,0 мың теңге (100,0%), из них:

- *Ағымдағы нысаналы трансферттер* – жоспар 15275,0 мың теңге, нақты 15275,0 мың теңге (100 %);

- *Субвенциялар* – жоспар 33886,0 мың теңге, нақты 33886,0 мың теңге (100%);

- *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* 49161,0 мың теңге, нақты 49161,0 мың теңге (100,0 %).

Ауылдық округтің кіріс бөлігінің барлық көрсеткіштері бойынша төмендеу қарқыны өткен жылмен салыстырғанда 1,5%-ға немесе 405,0 мың теңге төмендеді.

2020 жылғы шығыстар 76 830,0 мың теңге (100,0%), жоспар бойынша 54 411,0 мың теңге бекітілді, 76830,0 мың теңге түзетілді, нақты 76 825,8 мың теңге.

**«Январцев ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** | **Январцев ауылдық округі әкімінің аппараты** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** | **% жоспарды орындау** |
| **Түсімдер, с.і.** | **41 561,2** | **35 450,0** | **36 950,0** | **40 793,1** | **110,4** |
|
| ***Кірістер, соның ішінде*** | **41 561,2** | **35 450,0** | **36 950,0** | **40 793,1** | **110,4** |
| **1. Салықтық түсімдер, соның ішінде** | **12 180,3** | **8 879,0** | **5 279,0** | **9 118,7** | **172,7** |
| *Жеке табыс салығы* | *6 406,0* | *5 500,0* | *3 731,0* | *1 907,7* | *51,1* |
| *Мүлік салығы* | *59,4* | *54,0* | *54,0* | *51,0* | *94,5* |
| *Жер салығы* | *152,4* | *125,0* | *125,0* | *177,0* | *141,6* |
| *Көлік құралдарына салынатын салық* | *5 562,5* | *3 200,0* | *1 369,0* | *6 983,0* | *510,1* |
| ***2.* Салықтық емес түсімдер,****соның ішінде** | **1 530,9** | **30,0** | **30,0** | **33,4** | **111,4** |
| *Мемлекеттік меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістер* | *30,9* | *30,0* | *30,0* | *33,4* | *111,4* |
| *Өзге де салықтық емес түсiмдер* | *1 500,0* | *0,0* | *0* | *0* | *0* |
| **4. Трансферттер түсімдері, соның ішінде:**  | **27 850,0** | **26 541,0** | **31 641,0** | **31 641,0** | **100,0** |
| *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* | *27 850,0* | *26 541,0* | *31 641,0* | *31 641,0* | *100,0* |
| *Ағымдағы нысаналы трансферттер* | *5 394,0* |  | *5 100,0* | *5 100,0* | *100,0* |
| *Субвенциялар* | *22 456,0* | *26 541,0* | *26 541,0* | *26 541,0* | *100,0* |
| **1.Шығыстар, соның ішінде:** | **42 476,3** | **35450,0** | **40271,0** | **40269,4** | **100,0** |
| *Мем басқару* | 33628,6 | 31049,0 | 35036,0 | 35035,0 | 100,0 |
| *Білім беру* |  |  |  |  |  |
| *ТҮКШ* | 8847,6 | 4401,0 | 5232,0 | 5231,6 | 100,0 |
| *Трансферттер* |  |  | 3,0 | 2,8 | 92,4 |

2020 жылға **кірістер** 40 793,1 мың теңге түсті (110,4 %), соның ішінде:

*Салықтық түсімдер* – жоспар 5279,0 мың теңге, нақты 9118,7 мың теңге(172,7%), оның ішінде:

- *Жеке табыс салығы* - жоспар 3731,0 мың теңге, нақты 1907,7 мың теңге (51,1%);

- *Мүлік салығы* - жоспар 54,0 мың теңге, нақты 51,0 мың теңге (94,5%);

- *Жер салығы* - жоспар 125,0 мың теңге, нақты 177,0 мың теңге (141,6%);

- *Көлік құралдарына салынатын салық* – жоспар – 1369,0 мың теңге, нақты 6983,0 мың теңге (510,1%).

*Салықтық емес түсімдер* - жоспар 30,0 мың теңге, нақты 33,4 мың теңге (111,4%), оның ішінде:

- *Мемлекеттік меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістер* - - жоспар 30,0 мың теңге, нақты 33,4 мың теңге (111,4%);

*Трансферттер түсімдері*- жоспар 31641,0 мың теңге, нақты 31641,0 мың теңге (100,0%), из них:

- *Ағымдағы нысаналы трансферттер* – жоспар 5100,0 мың теңге, нақты 5100,0 мың теңге (100 %);

- *Субвенциялар* – жоспар 26541,0 мың теңге, нақты 26541,0 мың теңге (100%);

- *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* 31641,0 мың теңге, нақты 31641,0 мың теңге (100,0 %).

Ауылдық округтің кіріс бөлігінің барлық көрсеткіштері бойынша төмендеу қарқыны өткен жылмен салыстырғанда 33,3%-ға немесе 4559,1 мың теңге төмендеді.

2020 жылғы шығыстар 40269,4 мың теңге (100,0%), жоспар бойынша 35450,0 мың теңге бекітілді, 40271,0 мың теңге түзетілді, нақты 40269,4 мың теңге, игерілмегені 1,6 мың теңге.

 **«Щапов ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** | **Щапов ауылдық округі әкімінің аппараты** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** | **% жоспарды орындау** |
| **Түсімдер, с.і.** | **20317,6** | **24731,0** | **25745,0** | **28280,1** | **109,8** |
|
| ***Кірістер, соның ішінде*** | **20317,6** | **24731,0** | **25745,0** | **28280,1** | **109,8** |
| **1. Салықтық түсімдер, соның ішінде** | **5777,6** | **4780,0** | **4780,0** | **6808,5** | **142,4** |
| *Жеке табыс салығы* | *2820,4* | *2700,0* | *2700,0* | *3360,1* | *124,4* |
| *Мүлік салығы* | *117,5* | *60,0* | *60,0* | *70,6* | *117,7* |
| *Жер салығы* | *265,3* | *200,0* | *200,0* | *152,2* | *76,1* |
| *Көлік құралдарына салынатын салық* | *2574,4* | *1820,0* | *1820,0* | *3225,6* | *177,2* |
| ***2.* Салықтық емес түсімдер,****соның ішінде** |  |  |  | ***506,6*** |  |
| *Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар* |  |  |  | *506,6* |  |
| *Өзге де салықтық емес түсiмдер* |  |  |  |  |  |
| **3. Трансферттер түсімдері, соның ішінде:**  | ***14 540,0*** | ***19 951,0*** | ***20 965,0*** | ***20 965,0*** | ***100,0*** |
| *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* | *14 540,0* | *19 951,0* | *20 965,0* | *20 965,0* | *100,0* |
| *Ағымдағы нысаналы трансферттер* | *12 656,0* | *0* | *1 014,0* | *1 014,0* | *100,0* |
| *Субвенциялар* | *1 884,0* | *19951,0* | *19951,0* | *19951,0* | *100,0* |
| **1.Шығыстар, соның ішінде:** | **32 345,6** | **24731,0** | **28787,0** | **28779,5** | **100,0** |
| *Мем басқару* | *18 543,9* | *18449,0* | *20463,0* | *20456,0* | *100,0* |
| *Білім беру* |  |  |  |  |  |
| *ТҮКШ* | *13801,7* | *6282,0* | *7432,0* | *7432,0* | *100,0* |
| *Көлік және коммуникациялар*  |  | *0* | *889,0* | *889,0* | *100,0* |
| *Трансферттер* |  |  | *3,0* | *2,5* | *83,3* |

2020 жылға **кірістер** 28280,1 мың теңге түсті (109,8 %), соның ішінде:

*Салықтық түсімдер* – жоспар 4780,0 мың теңге, нақты 6808,5 мың теңге(142,4%), оның ішінде:

- *Жеке табыс салығы* - жоспар 2700,0 мың теңге, нақты 3360,1 мың теңге (124,4%);

- *Мүлік салығы* - жоспар 60,0 мың теңге, нақты 70,6 мың теңге (117,7%);

- *Жер салығы* - жоспар 200,0 мың теңге, нақты 152,2 мың теңге (76,1%);

- *Көлік құралдарына салынатын салық* – жоспар – 1820,0 мың теңге, нақты 3225,6 мың теңге (177,2%).

*Салықтық емес түсімдер* - жоспар 0 мың теңге, нақты 506,6 мың теңге (111,4%), оның ішінде:

- *айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар* - жоспар 0 мың теңге, нақты 506,6 мың теңге.

*Трансферттер түсімдері*- жоспар 20965,0 мың теңге, нақты 20965,0 мың теңге (100,0%), из них:

- *Ағымдағы нысаналы трансферттер* – жоспар 1014,0 мың теңге, нақты 1014,0 мың теңге (100 %);

- *Субвенциялар* – жоспар 19951,0 мың теңге, нақты 19951,0 мың теңге (100%);

- *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* 20965,0 мың теңге, нақты 20965,0 мың теңге (100,0 %).

Ауылдық округтің кіріс бөлігінің барлық көрсеткіштері бойынша өсу қарқыны өткен жылмен салыстырғанда 26,6%-ға немесе 1537,5 мың теңге ұлғайды.

2020 жылғы шығыстар 28779,5 мың теңге (100,0%), жоспар бойынша 24731,0 мың теңге бекітілді, 28787,0 мың теңге түзетілді, нақты 28779,5 мың теңге.

 **«Махамбет ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** | **Махамбет ауылдық округі әкімінің аппараты** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** | **% жоспарды орындау** |
| **Түсімдер, с.і.** | **26700,4** | **23590,0** | **26897,0** | **29372,7** | **109,2** |
|
| ***Кірістер, соның ішінде*** | **26700,4** | **23590,0** | **26897,0** | **29372,7** | **109,2** |
| **1. Салықтық түсімдер, соның ішінде** | **6465,3** | **4197,0** | **3000,0** | **5569,7** | **185,7** |
| *Жеке табыс салығы* | *2051,0* | *1616,0* | *419,0* | *578,5* | *138,1* |
| *Мүлік салығы* | *78,3* | *31,0* | *31,0* | *84,1* | *271,2* |
| *Жер салығы* | *333,8* | *250,0* | *250,0* | *322,8* | *129,1* |
| *Көлік құралдарына салынатын салық* | *4002,2* | *2300,0* | *2300,0* | *4584,3* | *199,3* |
| ***2.* Салықтық емес түсімдер, соның ішінде** | **206,1** | **200,0** | **200,0** | **105,9** | **53,0** |
| *Мемлекеттік меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістер* | *206,1* | *200,0* | *200,0* | *105,9* | *53,0* |
| *Өзге де салықтық емес түсiмдер* |  |  |  |  |  |
| **3. Трансферттер түсімдері, соның ішінде:**  | **20 029,0** | **19193,0** | **23697,0** | **23697,0** | **100,0** |
| *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* | *20029,0* | *19193,0* | *23697,0* | *23697,0* | *100,0* |
| *Ағымдағы нысаналы трансферттер* | *4469,0* | *4504,0* | *4504,0* | *4504,0* | *100,0* |
| *Субвенциялар* | *15560,0* | *19193,0* | *19193,0* | *19193,0* | *100,0* |
| **1.Шығыстар, соның ішінде:** | **24603,6** | **23590,0** | **29378,0** | **29376,5** | **100,0** |
| *Мем басқару* | *21 551,6* | *20531,0* | *25749,0* | *25747,5* | *100,0* |
| *Білім беру* |  |  |  |  |  |
| *ТҮКШ* | *3051,9* | *3059,0* | *3628,0* | *3628,0* | *100,0* |
| *Көлік және коммуникациялар*  |  |  |  |  |  |
| *Трансферттер* |  |  | *1,0* | *1,0* | *100,0* |

2020 жылға **кірістер** 29372,7 мың теңге түсті (109,2 %), соның ішінде:

*Салықтық түсімдер* – жоспар 3000,0 мың теңге, нақты 5569,7 мың теңге(185,7%), оның ішінде:

- *Жеке табыс салығы* - жоспар 419 мың теңге, нақты 578,5 мың теңге (138,1%);

- *Мүлік салығы* - жоспар 31,0 мың теңге, нақты 84,1 мың теңге (271,2%);

- *Жер салығы* - жоспар 250,0 мың теңге, нақты 322,8 мың теңге (129,1%);

- *Көлік құралдарына салынатын салық* – жоспар – 1820,0 мың теңге, нақты 3225,6 мың теңге (177,2%).

*Салықтық емес түсімдер* - жоспар 0 мың теңге, нақты 506,6 мың теңге (111,4%), оның ішінде:

- *айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар* - жоспар 0 мың теңге, нақты 506,6 мың теңге.

*Трансферттер түсімдері*- жоспар 20965,0 мың теңге, нақты 20965,0 мың теңге (100,0%), из них:

- *Ағымдағы нысаналы трансферттер* – жоспар 1014,0 мың теңге, нақты 1014,0 мың теңге (100 %);

- *Субвенциялар* – жоспар 19951,0 мың теңге, нақты 19951,0 мың теңге (100%);

- *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* 20965,0 мың теңге, нақты 20965,0 мың теңге (100,0 %).

Ауылдық округтің кіріс бөлігінің барлық көрсеткіштері бойынша өсу қарқыны өткен жылмен салыстырғанда 26,6%-ға немесе 1537,5 мың теңге ұлғайды.

2020 жылғы шығыстар 28779,5 мың теңге (100,0%), жоспар бойынша 24731,0 мың теңге бекітілді, 28787,0 мың теңге түзетілді, нақты 28779,5 мың теңге.

 **Достық ауылдық округі әкімінің аппараты**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** | **Достық ауылдық округі әкімінің аппараты** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** | **% жоспарды орындау** |
| **Түсімдер, с.і.** | **36561,7** | **31 772,0** | **31772,0** | **35 094,7** | **110,5** |
|
| ***Кірістер, соның ішінде*** | **36561,7** | **31 772,0** | **31772,0** | **35 094,7** | **110,5** |
| **1. Салықтық түсімдер, соның ішінде** | **9011,7** | **4910,0** | **4910,0** | **8 262,5** | **168,3** |
| *Жеке табыс салығы* | *1922,9* | *730,0* | *730,0* | *1487,1* | *203,7* |
| *Мүлік салығы* | *107,0* | *79,0* | *79,0* | *104,3* | *132,0* |
| *Жер салығы* | *342,8* | *280,0* | *280,0* | *446,9* | *159,6* |
| *Көлік құралдарына салынатын салық* | *6638,9* | *3821,0* | *3821,0* | *6224,2* | *162,9* |
| ***2.* Салықтық емес түсімдер, соның ішінде** | **150,0** | **30,0** | **30,0** | **0,161** | **0,5** |
| *Мемлекеттік меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістер* |  | *30,0* | *30,0* | *0,161* | *0,5* |
| *Өзге де салықтық емес түсiмдер* | *150,0* |  |  |  |  |
| **3. Трансферттер түсімдері, соның ішінде:**  | **27400,0** | **26 832,0** | **26832,0** | **26832,0** | **100,0** |
| *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* | *27400,0* | *26 832,0* | *26832,0* | *26832,0* | *100,0* |
| *Ағымдағы нысаналы трансферттер* | *7520,0* |  |  |  |  |
| *Субвенциялар* | *19880,0* | *26 832,0* | *26832,0* | *26832,0* | *100,0* |
| **1.Шығыстар, соның ішінде:** | **33427,0** | **31 772,0** | **36205,0** | **36203,9** | **100,0** |
| *Мем басқару* | *32169,0* | *30353,0* | *31914,0* | *31912,9* | *100,0* |
| *Білім беру* |  |  |  |  |  |
| *ТҮКШ* | *1258,0* | *1419,0* | *4290,0* | *4290,0* | *100,0* |
| *Трансферттер*  |  | *1,0* | *1,0* | *1,0* | *100,0* |

2020 жылға **кірістер** 35094,7 мың теңге түсті (110,5 %), соның ішінде:

*Салықтық түсімдер* – жоспар 4910,0 мың теңге, нақты 8265,5 мың теңге (168,3%), оның ішінде:

- *Жеке табыс салығы* - жоспар 730,0 мың теңге, нақты 1487,1 мың теңге (203,7%);

- *Мүлік салығы* - жоспар 79,0 мың теңге, нақты 104,3 мың теңге (132,2%);

- *Жер салығы* - жоспар 280,0 мың теңге, нақты 446,9 мың теңге (159,6%);

- *Көлік құралдарына салынатын салық* – жоспар – 3821,0 мың теңге, нақты 6224,2 мың теңге (162,9%).

*Салықтық емес түсімдер* - жоспар 30,0 мың теңге, нақты 0,161 мың теңге (0,5%), оның ішінде:

- *Мемлекеттік меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістер* - жоспар 30,0 мың теңге, нақты 0,161 мың теңге.

*Трансферттер түсімдері*- жоспар 26832,0 мың теңге, нақты 26832,0 мың теңге (100,0%), из них:

- *Ағымдағы нысаналы трансферттер* – жоспар 1014,0 мың теңге, нақты 1014,0 мың теңге (100 %);

- *Субвенциялар* – жоспар 26832,0 мың теңге, нақты 26832,0 мың теңге (100%);

Ауылдық округтің кіріс бөлігінің барлық көрсеткіштері бойынша өсу қарқыны өткен жылмен салыстырғанда 9,8%-ға немесе 899,0 мың теңге төмендеді.

2020 жылғы шығыстар 36203,9 мың теңге (100,0%), жоспар бойынша 31772,0 мың теңге бекітілді, 36205,0 мың теңге түзетілді, нақты 36203,9 мың теңге.

 **«Трекин ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** | **Трекин ауылдық округі** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** | **% жоспарды орындау** |
| **Түсімдер, с.і.** | **37816,1** | **29 886,0** | **31 042,0** | **39 069,3** | **125,9** |
|
| ***Кірістер, соның ішінде*** | **37816,1** | **29 886,0** | **31 042,0** | **39 069,3** | **125,9** |
| **1. Салықтық түсімдер, соның ішінде** | **21856,1** | **14641,0** | **12179,0** | **20206,0** | **165,9** |
| *Жеке табыс салығы* | *9 898,1* | *7471,0* | *5009,0* | *5659,5* | ***113,0*** |
| *Мүлік салығы* | *288,6* | *200,0* | *200,0* | *266,1* | ***133,0*** |
| *Жер салығы* | *1143,4* | *700,0* | *700,0* | *2142,1* | ***306,0*** |
| *Көлік құралдарына салынатын салық* | *10525,9* | *6270,0* | *6270,0* | *12138,4* | ***193,6*** |
| ***2.* Салықтық емес түсімдер, соның ішінде** | **0** | **0** | **0** | **0,242** | **0** |
| *Мемлекеттік меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістер* |  |  |  | *0,242* | *0* |
| *Өзге де салықтық емес түсiмдер* |  |  |  |  |  |
| **3. Трансферттер түсімдері, соның ішінде:**  | **15960,0** | **15245,0** | **18863,0** | **18863,0** | **100,0** |
| *Жоғары тұрған бюджеттен түсетiн трансферттер* | *15960,0* | *15245,0* | *18863,0* | *18863,0* | *100,0* |
| *Ағымдағы нысаналы трансферттер* | *5293,0* | *0* | *3618,0* | *3618,0* | *100,0* |
| *Субвенциялар* | *10667,0* | *15245,0* | *15245,0* | *15245,0* | *100,0* |
| **1.Шығыстар, соның ішінде:** | **30850,8** | **29886,0** | **39006,0** | **39005,3** | **100,0** |
| *Мем басқару* | *26710,8* | *26170,0* | *27227,0* | *27226,4* | ***100,0*** |
| *Трансферттер*  | *0* | *2* | *2* | *1,9* | ***93,8*** |
| *ТҮКШ* | *4139,9* | *3716,0* | *11777,0* | *11777,0* | ***100,0*** |

2020 жылға кірістер 39 069,3 мың теңге түсті (125,9%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 14 641,0 мың теңге, іс жүзінде 20206,0 мың теңге (165,9%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 7471,0 мың теңге, іс жүзінде 5659,5 мың теңге (113,0%);

- Мүлік салығы-жоспар 200,0 мың теңге, іс жүзінде 266,1 мың теңге (133,0%);

- Жер салығы - жоспар 700,0 мың теңге, іс жүзінде 2142,1 мың теңге(306,0%);

– Көлік салығы - жоспар-6270,0 мың теңге, іс жүзінде 12138,4 мың теңге (193,6%).

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 18 863,0 мың теңге, іс жүзінде 18 863,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер-жоспар 3 618,0 мың теңге, факт бойынша 3618,0 мың теңге (100 %);

- Субвенциялар-жоспар 15245,0 мың теңге, іс жүзінде 15245,0 мың теңге (100%).

Ауылдық округ бюджетінің кіріс бөлігінің барлық көрсеткіштері бойынша өсу серпінін қамтамасыз етуді атап өту қажет, Жалпы, өткен жылмен салыстырғанда салықтық емес түсімдерден басқа 7,5% немесе 1 649,9 мың теңгені құрады.

2020 жылға шығындар 39 005,3 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 29 886,0 мың теңге бекітілді, 39 006,0 мың теңге түзетілді, іс жүзінде 39 005,3 мың теңге.

**«Мичурин ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** | **Мичурин ауылдық округі** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** | **% жоспарды орындау** |
| Түсімдер, оның ішінде | **87409,2** | **44641,0** | **25369,0** | **58620,8** | **231,1** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **87409,2** | **44641,0** | **25369,0** | **58620,8** | **231,1** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **78769,2** | **44466,0** | **25194,0** | **58389,2** | **231,8** |
| Жеке табыс салығы | *45102,8* | *26000,0* | *6728,0* | *18582,4* | *276,2* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *1918,1* | *900,0* | *900,0* | *1350,6* | *150,1* |
| Жер салығы | *4771,8* | *2700,0* | *2700,0* | *5783,8* | *214,2* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *26769,5* | *14866,0* | *14866,0* | *32496,1* | *218,6* |
| Кәсіпкерлік және кәсіби қызметті |  | *0* | *0* | *176,4* | *0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **175,9** | **175,0** | **175,0** | **231,6** | **132,3** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *175,9* | *175,0* | *175,0* | *231,6* | *132,3* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер |  |  |  |  |  |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **8464,0** |  |  |  |  |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *8464,0* |  |  |  |  |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *8464,0* |  |  |  |  |
| Субвенция |  |  |  |  |  |
| 1.Шығындар | **60626,5** | **44641,0** | **65 538,0** | **63881,9** | **97,5** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *38589,9* | *30978,0* | *36325,0* | *36321,6* | *100,0* |
| Көлік және коммуникация | *2000,0* |  |  |  |  |
| ТҮКШ | *20036,6* | *13663,0* | *28871,0* | *27218,3* | *94,3* |
| Трансферттер | *0* | *0* | *342* | *342* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-58 620,8 мың теңге түсті (231,1%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 25194,0 мың теңге, факт бойынша 58389,2 мың теңге(231,8%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 6728,0 мың теңге, іс жүзінде 18 582,4 мың теңге (176,2%);

- Мүлік салығы-жоспар 900,0 мың теңге, іс жүзінде 1350,6 мың теңге (150,1%);

- Жер салығы - жоспар 2700,0 мың теңге, іс жүзінде 5783,8 мың теңге (214,2%);

– Көлік салығы - жоспар-14 866,0 мың теңге, іс жүзінде 32 496,1 мың теңге (218,6%);

- Кәсіпкерлік және кәсіби қызметті жүргізгені үшін алымдар (жарнама)– жоспар - 0 мың теңге, іс жүзінде 176,4 мың теңге (0%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 175,0 мың теңге, факт бойынша 231,6 мың теңге (132,3%), оның ішінде:

-Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер - жоспар-175,0 мың теңге, іс жүзінде 231,6 мың теңге (132,3%).

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Ауылдық округ бюджетінің кіріс бөлігінің барлық көрсеткіштері бойынша өсу серпінін қамтамасыз етуді атап өту қажет, Жалпы, өткен жылмен салыстырғанда салықтық емес түсімдерден басқа 25,7% немесе 20 324,3 мың теңгені құрады.

2020 жылға шығындар 63881,9 мың теңге сомасында жүргізілді (97,5%), жоспар бойынша 44641,0 мың теңге бекітілді, 65538,0 мың теңге түзетілді, іс жүзінде 63881,9 мың теңге.

**«Көшім ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы**  | **Көшім ауылдық округі** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** | **% жоспарды орындау** |
| Түсімдер, оның ішінде | **33534,7** | **29510,0** | **31250,0** | **33062,1** | **105,8** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **33534,7** | **29510,0** | **31250,0** | **33062,1** | **105,8** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **11796,3** | **9360,0** | **8380,0** | **10192,0** | **121,6** |
| Жеке табыс салығы | *3751,3* | *3730,0* | *2750,0* | *2498,9* | *90,9* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *97,8* | *60,0* | *60,0* | *90,2* | *150,3* |
| Жер салығы | *596,8* | *530,0* | *530,0* | *503,3* | *95,0* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *7350,4* | *5040,0* | *5040,0* | *7099,5* | *140,9* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **2,4** | **0** | **0** | **0,147** | **0** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер |  | *0* | *0* | *0,147* | *0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *2,4* |  |  |  |  |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **21736,0** | **20150,0** | **22870,0** | **22870,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *21736,0* | *20150,0* | *22870,0* | *22870,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *6089,0* | *0* | *2720,0* | *2720,0* | *100,0* |
| Субвенция | *15647,0* | *20150,0* | *20150,0* | *20150,0* | *100,0* |
| 1.Шығындар | **30921,7** | **29510,0** | **33992,0** | **33989,5** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *27395,8* | *25602,0* | *28595,0* | *28593,0* | *100,0* |
| білім |  |  |  |  |  |
| ТҮКШ | *3525,9* | *3908,0* | *5397,0* | *5396,5* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-33062,1 мың теңге түсті (105,8%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 8380,0 мың теңге, факт бойынша 10192,0 мың теңге (121,6%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 2750,0 мың теңге, іс жүзінде 2498,9 мың теңге (90,9%);

- Мүлік салығы-жоспар 60,0 мың теңге, іс жүзінде 90,2 мың теңге (150,3%);

- Жер салығы - жоспар 530,0 мың теңге, факт бойынша 503,3 мың теңге (95,0%);

– Көлік салығы - жоспар-5040,0 мың теңге, іс жүзінде 7099,5 мың теңге(140,9%).

Салықтық емес түсімдер - жоспар 0 теңге, факт бойынша 0,147 мың теңге, оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 0 теңге, іс жүзінде 0,147 мың теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 22870,0 мың теңге, іс жүзінде 22870,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 20150,0 мың теңге, іс жүзінде 20150,0 мың теңге (100%).

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 2720,0 мың теңге, факт бойынша 2720,0 мың теңге (100,0 %).

Ауылдық округ бюджетінің кіріс бөлігінің барлық көрсеткіштері бойынша өсу серпінін қамтамасыз етуді атап өту қажет, Жалпы, өткен жылмен салыстырғанда салықтық емес түсімдерден басқа 13,6% немесе 1 606,6 мың теңгені құрады.

2020 жылға шығындар 33989,5 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 29510,0 мың теңге бекітілді, 33992,0 мың теңге түзетілді, іс жүзінде 33989,5 мың теңге.

**«Дарьян ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** | **Дарьян ауылдық округі әкімінің аппараты** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** | **% жоспарды орындау** |
| Түсімдер, оның ішінде | **53135,3** | **36791,0** | **48122,0** | **53369,9** | **110,9** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **53135,3** | **36791,0** | **48122,0** | **53369,9** | **110,9** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **28476,7** | **17684,0** | **17684,0** | **22820,1** | **129,0** |
| Жеке табыс салығы | *11517,7* | *7784,0* | *7784,0* | *5972,5* | *76,7* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *220,4* | *140,0* | *140,0* | *236,4* | *168,8* |
| Жер салығы | *353,6* | *300,0* | *300,0* | *1162,7* | *387,6* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *16324,3* | *9400,0* | *9400,0* | *15374,3* | *163,6* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *60,6* | *60,0* | *60,0* | *74,2* | *123,7* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **97,6** | **100,0** | **100,0** | **211,8** | **211,8** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *97,6* | *100,0* | *100,0* | *112,4* | *112,4* |
| Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар |  | *0* | *0* | *99,4* | *0* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **24561,0** | **59007,0** | **30338,0** | **30338,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *24561,0* | *59007,0* | *30338,0* | *30338,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *5600,0* | *30 000,0* | *1331,0* | *1331,0* | *100,0* |
| Субвенция | *18961,0* | *29007,0* | *29007,0* | *29007,0* | *100,0* |
| 1.Шығындар | **47370,1** | **76791,0** | **60425,0** | **60394,1** | **99,9** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *34723,6* | *63562,0* | *40016,0* | *39994,9* | *99,9* |
| Трансферттер |  | *0* | *4* | *4* | *100,0* |
| ТҮКШ | *12646,5* | *13229,0* | *20405,0* | *20395,2* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-53369,9 мың теңге түсті (110,9%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 17684,0 мың теңге, іс жүзінде 22820,0 мың теңге (129,0%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 7784,0 мың теңге, іс жүзінде 5972,5 мың теңге (76,7%);

- Мүлік салығы-жоспар 140,0 мың теңге, іс жүзінде 236,4 мың теңге (168,8%);

- Жер салығы - жоспар 300,0 мың теңге, іс жүзінде 1162,7 мың теңге (387,6%);

– Көлік салығы - жоспар-9400,0 мың теңге, іс жүзінде 15 374,3 мың теңге (163,6%);

- Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар - жоспар-60,0 мың теңге, іс жүзінде 74,2 мың теңге(123,7%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 100,0 мың теңге, факт бойынша 211,8 мың теңге (211,8%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 100,0 мың теңге, іс жүзінде 112,4 мың теңге (112,4%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 99,4 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 30338,0 мың теңге, іс жүзінде 30338,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 29007,0 мың теңге, факт бойынша 29007,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 1331,0 мың теңге, факт бойынша 1331,0 мың теңге (100,0 %).

Ауылдық округ бюджетінің кіріс бөлігінің барлық көрсеткіштері бойынша өсу серпінін қамтамасыз етуді атап өту қажет, Жалпы, өткен жылмен салыстырғанда салықтық емес түсімдерден басқа 19,4% немесе 5 542,4 мың теңгені құрады.

2020 жылғы шығындар 60394,1 мың теңге сомасында жүргізілді (99,9%), жоспар бойынша 76791,0 мың теңге бекітілді, 60425,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 60394,1 мың теңге.

 **«Сулы көл ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** | **Сулы көл ауылдық округі әкімінің аппараты** |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **21 178,0** | **22 059,0** | **23093,6** | **104,7** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **21 178,0** | **22 059,0** | **23093,6** | **104,7** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **273,0** | **614,0** | **1242,8** | **202,4** |
| Жеке табыс салығы | *0* | *16,0* | *16,1* | *100,6* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *8,0* | *8,0* | *7,1* | *88,7* |
| Жер салығы | *15,0* | *21,0* | *27,5* | *130,7* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *250,0* | *569,0* | *1192,2* | *209,5* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар |  |  |  |  |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **0** | **98,0** | **98,8** | **100,8** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *0* | *70,0* | *70,1* | *100,1* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер |  | *28,0* | *28,7* | *102,6* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **20905,0** | **21347,0** | **21752,0** | **101,9** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *20905,0* | *21347,0* | *21752,0* | *101,9* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *968,0* | *1410,0* | *1815,0* | *128,7* |
| Субвенция | *19937,0* | *19937,0* | *19937,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **21178,0** | **22059,0** | **22056,1** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *19725,0* | *20481,0* | *20479,0* | *100,0* |
| ТҮКШ | *1453,0* | *1578,0* | *1577,1* | *99,9* |

2020 жылғы кірістер-23 093,6 мың теңге түсті (104,7%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 614,0 мың теңге, факт бойынша 1242,8 мың теңге (202,4%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 16,0 мың теңге, факт бойынша 16,1 мың теңге (100,6%);

- Мүлік салығы-жоспар 8,0 мың теңге, іс жүзінде 7,1 мың теңге (88,7%);

- Жер салығы - жоспар 21,0 мың теңге, іс жүзінде 27,5 мың теңге (130,7%);

– Көлік салығы - жоспар-569,0 мың теңге, іс жүзінде 1192,2 мың теңге (209,5%);

- Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар - 0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге(0%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 98,0 мың теңге, факт бойынша 98,8 мың теңге (100,8%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 70,0 мың теңге, іс жүзінде 70,1 мың теңге (100,1%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 28,0 мың теңге, іс жүзінде 28,7 мың теңге (102,6%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 21347,0 мың теңге, іс жүзінде 21 752,0 мың теңге (101,9%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 19937,0 мың теңге, факт бойынша 19 937,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 1410,0 мың теңге, факт бойынша 1 815,0 мың теңге (128,7 %).

2020 жылғы шығындар 22 056,1 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 21178,0 мың теңге бекітілді, 22059,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 22056,1 мың теңге.

**«Янайкин ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **21 321,0** | **21 911,0** | **24 067,9** | **109,8** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **21 321,0** | **21 911,0** | **24 067,9** | **109,8** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **800,0** | **800,0** | **2 956,7** | **369,6** |
| Жеке табыс салығы | *0,0* | *0,0* | *404,1* | *0,0* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *50,0* | *50,0* | *22,1* | *44,2* |
| Жер салығы | *100,0* | *100,0* | *148,0* | *148* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *650,0* | *650,0* | *2 382,5* | *366,5* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **0,0** | **100,0** | **100,2** | **100,1** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *0,0* | *0,0* | *0,2* | *0,0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *0,0* | *100,0* | *100,0* | *100,0* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **20 521,0** | **21 011,0** | **21 011,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *20 521,0* | *21 011,0* | *21 011,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *968,0* | *1 458,0*  | *1 458,0* | *100,0* |
| Субвенция | *19 553,0* | *19 553,0* | *19 553,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **21 321,0** | **21 911,0** | **21 908,6** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *19 827,0* | *20 417,0* | *20 415,9* | *100,0* |
| ТҮКШ | *1 494,0* | *1 494,0* | *1 492,7* | *99,9* |

2020 жылғы кірістер-24 067,9 мың теңге түсті (109,8%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 800,0 мың теңге, іс жүзінде 2 956,7 мың теңге (369,7%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 404,1 мың теңге (0,0%);

- Мүлік салығы-жоспар 50,0 мың теңге, іс жүзінде 22,1 мың теңге (44,2%);

- Жер салығы - жоспар 100,0 мың теңге, іс жүзінде 148,0 мың теңге (148%);

– Көлік салығы - жоспар-650,0 мың теңге, іс жүзінде 2 382,5 мың теңге (366,5%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар - 0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге(0%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 100,0 мың теңге, факт бойынша 100,2 мың теңге (100,1%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 0,2 мың теңге (0,0%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 100,0 мың теңге, факт бойынша 100,0 мың теңге (100,0%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар 21 000,0 мың теңге болғанда, іс жүзінде 21 000,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 19 553,0 мың теңге, факт бойынша 19 553,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 1 458,0 мың теңге, факт бойынша 1 458,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 21 911,0 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 21 321,0 мың теңге бекітілді, 21 911,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 21 908,6 мың теңге.

**«Чиров ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **18 293,0** | **19 477,0** | **21 018,7** | **107,9** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **18 293,0** | **19 477,0** | **21 018,7** | **107,9** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **480,0** | **480,0** | **2021,7** | **421,2** |
| Жеке табыс салығы | *0,0* | *0,0* | *8,1* | *0,0* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *5,0* | *5,0* | *6,2* | *124,6* |
| Жер салығы | *75,0* | *75,0* | *20,5* | *27,4* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *400,0* | *400,0* | *1 986,8* | *496,7* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **17 813,0** | **18 997,0** | **18 997,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *17 813,0* | *18 997,0* | *18 997,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *967,0* | *2 151,0* | *2 151,0* | *100,0* |
| Субвенция | *16 846,0* | *16 846,0* | *16 846,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **18 293,0** | **19 477,0** | **19 476,9** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *17 195,0* | *17 195,0* | *17 194,9* | *100,0* |
| ТҮКШ | *782,0* | *2 282,0* | *2 282,0* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-21 018,7,0 мың теңге түсті (107,9%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 480,0 мың теңге, іс жүзінде 2 021,7 мың теңге (421,2%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 0,0 мың теңге, іс жүзінде 8,1 мың теңге (0,0%);

- Мүлік салығы-жоспар 5,0 мың теңге, іс жүзінде 6,2 мың теңге (124,6%);

- Жер салығы - жоспар 75,0 мың теңге, іс жүзінде 20,5 мың теңге (27,4%);

– Көлік салығы - жоспар-400,0 мың теңге, іс жүзінде 1 986,8 мың теңге (496,7%).

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 18 997,0 мың теңге, іс жүзінде 18 997,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 16 846,0 мың теңге, факт бойынша 16 846,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 2 151,0 мың теңге, іс жүзінде 2151,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 19 476,9 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 18 293,0 мың теңге бекітілді, 19 477,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 19 476,9 мың теңге.

**«Чеботарев ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **20 931,0** | **22 435,0** | **23 399,0** | **104,3** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **20 931,0** | **22 435,0** | **23 399,0** | **104,3** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **335,0** | **335,0** | **1 298,4** | **387,6** |
| Жеке табыс салығы | *0,0* | *0,0* | *199,9* | *0* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *10,0* | *10,* | *9,8* | *98,5* |
| Жер салығы | *23,0* | *23,0* | *37,9* | *164,6* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *302,0* | *302,0* | *1 050,8* | *348,0* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **4,0** | **4,0** | **4,6** | **115,6** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *0,0* | *0,0* | *0,162* | *0,0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *4,0* | *4,0* | *4,462* | *111,5* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **20 596,0** | **22 096,0** | **22 096,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *20 596,0* | *22 096,0* | *22 096,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *967,0* | *2 467,0* | *2 467,0* | *100,0* |
| Субвенция | *19 629,0* | *19 629,0* | *19 629,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **20 931,0** | **22 435,0** | **22 390,2** | **99,8** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *19 661,0* | *19 665,0* | *19 621,2* | *99,8* |
| ТҮКШ | *1 270,0* | *2 770,0* | *2 769,0* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-23 399,0 мың теңге түсті (104,3%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 335,0 мың теңге, факт бойынша 1 298,4 мың теңге (387,6%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 199,9 мың теңге (0,0%);

- Мүлік салығы-жоспар 10,0 мың теңге, іс жүзінде 9,8 мың теңге (98,5%);

- Жер салығы - жоспар 23,0 мың теңге, іс жүзінде 37,9 мың теңге (164,6%);

– Көлік салығы - жоспар-302,0 мың теңге, іс жүзінде 1 050,8 мың теңге (348,0%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар - 0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге(0%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 4,0 мың теңге, факт бойынша 4,6 мың теңге (115,6%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 0,0 мың теңге, іс жүзінде 0,162 мың теңге (0,0%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 4,0 мың теңге, факт бойынша 4,462 мың теңге (111,5%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 22 096,0 мың теңге, іс жүзінде 22 096,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 19 629,0 мың теңге, факт бойынша 19 629,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 2 467,0 мың теңге, іс жүзінде 2 467,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 22 390,2 мың теңге сомасында жүргізілді (99,8%), жоспар бойынша 19 661,0 мың теңге бекітілді, 19 665,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 19 621,2 мың теңге.

**«Егіндібұлақ ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

 (тыс. тенге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы**  |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **19 750,0** | **20 345,0** | **20 919,7** | **102,8** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **19 750,0** | **20 345,0** | **20 919,7** | **102,8** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **240,0** | **204,0** | **778,2** | **381,5** |
| Жеке табыс салығы | *0,0* | *0,0* | *34,6* | *0,0* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *8,0* | *8,0* | *7,0* | *87,2* |
| Жер салығы | *27,0* | *27,0* | *38,2* | *141,6* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *169,0* | *169,0* | *698,4* | *413,2* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **95,0** | **95,0** | **95,4** | **100,5** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *95,0* | *95,0* | *95,4* | *100,5* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **19 546,0** | **20 046,0** | **20 046,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *19 546,0* | *20 046,0* | *20 046,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *968,0* | *1 468,0* |  *1 468,0* | *100,0* |
| Субвенция | *18 578,0* | *18 578,0* | *18 578,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **19 750,0** | **20 345,0** | **20 340,9** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *18 228,0* | *19 157,0* | *19 153,0* | *100,0* |
| ТҮКШ | *1 522,0* | *1 188,0* | *1 187,9* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-20 919,7 мың теңге түсті (102,8%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 240,0 мың теңге, іс жүзінде 778,2 мың теңге (381,5%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 34,6 мың теңге (0,0%);

- Мүлік салығы-жоспар 8,0 мың теңге, іс жүзінде 7,0 мың теңге (87,2%);

- Жер салығы - жоспар 27,0 мың теңге, іс жүзінде 38,2 мың теңге (141,6%);

– Көлік салығы - жоспар-169,0 мың теңге, іс жүзінде 698,4 мың теңге (413,2%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар - 0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге(0%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 95,0 мың теңге, факт бойынша 95,4 мың теңге (100,5%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 0,0 мың теңге (0,0%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 95,0 мың теңге, факт бойынша 95,4 мың теңге (100,5%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар 20 046,0 мың теңге болғанда, іс жүзінде 20 046,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 19 546,0 мың теңге, факт бойынша 19 546,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 1 468,0 мың теңге, факт бойынша 1 468,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 20 340,9,0 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%),жоспар бойынша 19 750,0 мың теңге бекітілді, 20 345,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 20 340,9 мың теңге.

**«Белес ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **23 413,0** | **25 002,0** | **25 343,6** | **101,4** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **23 413,0** | **25 002,0** | **25 343,6** | **101,4** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **1 750,0** | **1 750,0** | **2 070,3** | **118,3** |
| Жеке табыс салығы | *0,0* | *0,0* | *76,3* | *0,0* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *35,0* | *35,0* | *24,3* | *69,4* |
| Жер салығы | *87,0* | *87,0* | *151,6* | *174,2* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *1 628,0* | *1 628,0* | *1 818,1* | *111,7* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **10,0** | **10,0** | **31,2** | **312,3** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *10,0* | *10,0* | *31,2* | *312,3* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **21 653,0** | **23 242,0** | **23 242,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *21 653,0* | *23 242,0* | *23 242,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *0,0* | *1 589,0* | *1 589,0* | *100,0* |
| Субвенция | *21 653,0* | *21 653,0* | *21 653,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **23 413,0** | **25 002,0** | **24 996,2** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *20 378,0* | *21 100,0* | *21 094,9* | *100,0* |
| ТҮКШ | *3 035,0* | *3 902,0* | *3 901,3* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-25 343,6 мың теңге түсті (101,4%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 1 750,0 мың теңге, іс жүзінде 2 070,3 мың теңге (118,3%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 0,0 мың теңге, іс жүзінде 76,3 мың теңге (0,0%);

- Мүлік салығы-жоспар 35,0 мың теңге, іс жүзінде 24,3 мың теңге (69,4%);

- Жер салығы - жоспар 87,0 мың теңге, іс жүзінде 151,6 мың теңге (174,2%);

– Көлік салығы - жоспар-1 628,0 мың теңге, іс жүзінде 1 818,1 мың теңге (111,7%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар-0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге (0%);

Салықтық емес түсімдер-жоспар 10,0 мың теңге, факт бойынша 31,2 мың теңге (312,3%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 10,0 мың теңге, іс жүзінде 31,2 мың теңге (312,3%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 0,0 мың теңге (0,0%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 23 242,0 мың теңге, іс жүзінде 23 242,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 21 653,0 мың теңге, факт бойынша 21 653,0 мың теңге (100%),

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 1 589,0 мың теңге, факт бойынша 1589,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 24 996,2 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 23 413,0 мың теңге бекітілді, 25 002,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 24 996,2 мың теңге.

**«Раздольное ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **23 147,0** | **23 734,0** | **25 540,4** | **107,6** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **23 147,0** | **23 734,0** | **25 540,4** | **107,6** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **280,0** | **280,0** | **1 964,7** | **701,7** |
| Жеке табыс салығы | *0,0* | *0,0* | *8,7* | *0,0* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *10,0* | *10,0* | *12,2* | *122,3* |
| Жер салығы | *20,0* | *20,0* | *214,2* | *1 071,0* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *250,0* | *250,0* | *1 729,6* | *691,8* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **587,0** | **587,0** | **708,7** | **120,7** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *0,0* | *0,0* | *121,2* | *0,0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *587,0* | *587,0* | *587,5* | *100,1* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **22 867,0** | **22 867,0** | **22 867,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *22 867,0* | *22 867,0* | *22 867,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *968,0* | *968,0* | *968,0* | *100,0* |
| Субвенция | *21 899,0* | *21 899,0*  | *21 899,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **23 147,0** | **23 734,0** | **23 729,6** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *19 573,0* | *20 933,0* | *20 930,5* | *100,0* |
| білім | *1 800,0* | *1 400,0* | *1 400,0* | *100,0* |
| ТҮКШ | *1 774,0* | *1 401,0* | *1 399,1* | *99,9* |

2020 жылғы кірістер-25 540,4 мың теңге түсті (107,6%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 280,0 мың теңге, факт бойынша 1 964,7 мың теңге (701,7%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 0,0 мың теңге, іс жүзінде 8,7 мың теңге (0,0%);

- Мүлік салығы-жоспар 10,0 мың теңге, іс жүзінде 12,2 мың теңге (122,3%);

- Жер салығы - жоспар 20,0 мың теңге, іс жүзінде 214,2 мың теңге (1071%);

– Көлік салығы - жоспар-250,0 мың теңге, іс жүзінде 1 729,6 мың теңге (691,8%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар-0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге (0%);

Салықтық емес түсімдер-жоспар 587,0 мың теңге, іс жүзінде 708,7 мың теңге (120,7%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 121,2 мың теңге (0,0%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 587,0 мың теңге, факт бойынша 587,5 мың теңге (100,1%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 22 867,0 мың теңге, іс жүзінде 22 867,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 21 899,0 мың теңге, факт бойынша 21 899,0 мың теңге (100%),

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 968,0 мың теңге, факт бойынша 968,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 23 729,6 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 23 147,0 мың теңге бекітіліп, 23 734 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 23 729,6 мың теңге.

**«Шалғай ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **21 100,0** | **23 822,0** | **24 670,8** | **103,6** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **21 100,0** | **23 822,0** | **24 670,8** | **103,6** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **829,0** | **829,0** | **1 658,1** | **200,0** |
| Жеке табыс салығы | *80,0* | *80,0* | *51,7* | *64,7* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *21,0* | *21,0* | *24,4* | *116,1* |
| Жер салығы | *38,0* | *38,0* | *133,5* | *351,3* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *690,0* | *690,0* | *1 412,9* | *204,8* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **177,0** | **1 212,0** | **1 231,6** | **101,6** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *177,0* | *177,0* | *196,6* | *111,1* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *0* | *1 035,0* | *1 035,0* | *100,0* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **20 094,0** | **21 781,0** | **21 781,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *20 094,0* | *21 781,0* | *21 781,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *0,0* | *1 687,0* | *1 687,0* | *100,0* |
| Субвенция | *20 094,0* | *20 094,0* | *20 094,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **21 100,0** | **23 822,0** | **23 819,9** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *18 439,0* | *21 047,0* | *21 045,4* | *100,0* |
| ТҮКШ | *2 661,0* | *2 775,0* | *2 774,5* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-24 670,8 мың теңге түсті (103,6%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 829,0 мың теңге, факт бойынша 1 658,1 мың теңге (200,0%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 80,0 мың теңге, факт бойынша 51,7 мың теңге (64,7%);

- Мүлік салығы-жоспар 21,0 мың теңге, іс жүзінде 24,4 мың теңге (116,1%);

- Жер салығы - жоспар 38,0 мың теңге, іс жүзінде 133,5 мың теңге (351,3%);

– Көлік салығы - жоспар-690,0 мың теңге, іс жүзінде 1 412,9 мың теңге (204,8%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар - 0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге(0%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 1 212,0 мың теңге, факт бойынша 1 231,6 мың теңге (101,6%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 177,0 мың теңге, іс жүзінде 196,6 мың теңге (111,1%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 1 035,0 мың теңге, факт бойынша 1 035,0 мың теңге (100,0%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 21 781,0 мың теңге, іс жүзінде 21 781,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 20 094,0 мың теңге, факт бойынша 20 094,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 1 687,0 мың теңге, факт бойынша 1 687,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 23 819,9,0 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 21 100,0 мың теңге бекітілді, 23 822,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 23 819,0 мың теңге.

**«Макаров ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **20 478,0** | **22 978,0** | **24 352,7** | **106,0** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **20 478,0** | **22 978,0** | **24 352,7** | **106,0** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **855,0** | **913,0** | **2 398,2** | **262,7** |
| Жеке табыс салығы | *310,0* | *310,0* | *232,0* | *74,8* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *10,0* | *10,0* | *37,2* | *372,4* |
| Жер салығы | *40,0* | *40,0* | *188,8* | *472,1* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *495,0* | *553,0* | *1 940,1* | *350,8* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **58,0** | **44,0** | **44,5** | **101,1** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *58,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *0,0* | *44,0* |  *44,5* | *101,1* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **19 565,0** | **22 021,0** | **21 910,0** | **99,5** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *19 565,0* | *22 021,0* | *21 910,0* | *99,5* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *0,0* | *2 456,0* | *2 345,0* | *95,5* |
| Субвенция | *19 565,0* | *19 565,0* | *19 565,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **20 478,0** | **22 978,0** | **22 972,5** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *18 582,0* | *18 973,0* | *18 970,0* | *100,0* |
| ТҮКШ | *1 896,0* | *4 005,0* | *4 002,4* | *99,9* |

2020 жылғы кірістер-24 352,7 мың теңге түсті (106,0%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 913,0 мың теңге, іс жүзінде 2 398,2 мың теңге (262,7%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 310,0 мың теңге, іс жүзінде 232,0 мың теңге (74,8%);

- Мүлік салығы-жоспар 10,0 мың теңге, іс жүзінде 37,2 мың теңге (372,4%);

- Жер салығы - жоспар 40,0 мың теңге, іс жүзінде 188,8 мың теңге (472,1%);

– Көлік салығы - жоспар-553,0 мың теңге, іс жүзінде 1 940,1 мың теңге (350,8%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар-0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге (0%);

Салықтық емес түсімдер-жоспар 44,0 мың теңге, факт бойынша 44,5 мың теңге (101,1%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 0,0 мың теңге (0,0%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 44,0 мың теңге, факт бойынша 44,5 мың теңге (101,1%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 22 021,0 мың теңге, іс жүзінде 21 910,0 мың теңге (99,5%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 19 565,0 мың теңге, факт бойынша 19 565,0 мың теңге (100%),

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 2 456,0 мың теңге, іс жүзінде 2345,0 мың теңге (95,5 %).

2020 жылғы шығындар 22 972,5 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 20 478,0 мың теңге бекітілді, 22 978,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 22 972,5 мың теңге.

**«Краснов ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **22 646,0** | **28 409,0** | **29 627,3** | **104,3** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **22 646,0** | **28 409,0** | **29 627,3** | **104,3** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **970,0** | **970,0** | **2 427,4** | **250,2** |
| Жеке табыс салығы | *90,0* | *90,0* | *186,5* | *207,2* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *18,0* | *18,0* | *22,2* | *123,6* |
| Жер салығы | *74,0* | *74,0* | *157,8* | *213,2* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *788,0* | *788,0* | *1 797,1* | *228,1* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *21,8* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **242,0** | **2 976,0** | **2 736,9** | **92,0** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *242,0* | *242,0* | *0,0* | *0,0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *0,0* |  *2 734,0*  | *2 736,9* | *100,1* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **21 434,0** | **24 463,0** | **24 463,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *21 434,0* | *24 463,0* | *24 463,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *968,0* | *3 997,0* | *3 997,0* | *100,0* |
| Субвенция | *20 466,0* | *20 466,0* | *20 466,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **22 646,0** | **28 409,0** | **28 365,2** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *21 336,0* | *25 259,0* | *25 224,0* | *99,9* |
| ТҮКШ | *1 310,0* | *3 150,0* | *3 141,2* | *99,7* |

2020 жылғы кірістер-29 627,3 мың теңге түсті (104,3%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 970,0 мың теңге, іс жүзінде 2 427,4 мың теңге (250,2%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 90,0 мың теңге, іс жүзінде 186,5 мың теңге (207,2%);

- Мүлік салығы-жоспар 18,0 мың теңге, іс жүзінде 22,2 мың теңге (123,6%);

- Жер салығы - жоспар 74,0 мың теңге, іс жүзінде 157,8 мың теңге (213,2%);

– Көлік салығы - жоспар-788,0 мың теңге, іс жүзінде 1 797,1 мың теңге (366,5%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар - 0 мың теңге, іс жүзінде 21,8 мың теңге (0%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 2 976,0 мың теңге, факт бойынша 2 736,9 мың теңге (92,0%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 242,0 мың теңге, іс жүзінде 0,0 мың теңге (0,0%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 2 734,0 мың теңге, факт бойынша 2 736,9,0 мың теңге (100,1%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 24 463,0 мың теңге, іс жүзінде 24463,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 20 466,0 мың теңге, факт бойынша 20 466,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 3 997,0 мың теңге, факт бойынша 3997,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 28 365,2,0 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 22 646,0 мың теңге бекітілді, 28 409 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 28 365,2 мың теңге.

**«Рубежка ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **29 972,0** | **31 749,0** | **32 360,4** | **101,9** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **29 972,0** | **31 749,0** | **32 360,4** | **101,9** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **2 797,0** | **2 797,0** | **3 811,3** | **136,3** |
| Жеке табыс салығы | *1 000,0* | *1 000,0* | *574,2* | *57,4* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *22,0* | *22,0* | *29,4* | *133,5* |
| Жер салығы | *475,0* | *475,0* | *136,6* | *28,8* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *0,0* | *0,0* | *104,9* | *0,0* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **0,0** | **0,0** | **2,153** | **0,0** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *0,0* | *0,0* | *0,129* | *0,0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *0,0* | *0,0* | *2,024* | *0,0* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **21 175,0** | **28 952,0** | **28 547,0** | **98,6** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *21 175,0* | *28 952,0* | *28 547,0* | *98,6* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *4 968,0* | *6 745,0* | *6 340,0* | *94,0* |
| Субвенция | *22 207,0* | *22 207,0* | *22 207,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **29 972,0** | **31 749,0** | **31 736,7** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *21 632,0* | *27 116,0* | *27 104,4* | *100,0* |
| ТҮКШ | *8 340,0* | *4 633,0* | *4 632,3* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-32 360,4 мың теңге түсті (101,9%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 2 797,0 мың теңге, факт бойынша 3 811,3 мың теңге (136,3%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 1 000,0 мың теңге, факт бойынша 574,2 мың теңге (57,4%);

- Мүлік салығы-жоспар 22,0 мың теңге, іс жүзінде 29,4 мың теңге (133,5%);

- Жер салығы - жоспар 475,0 мың теңге, іс жүзінде 136,6 мың теңге (28,8%);

– Көлік салығы - жоспар-0,0 мың теңге, іс жүзінде 104,9 мың теңге (0,0%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар - 0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге(0%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 2,153 мың теңге (0,0%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 0,0 мың теңге, іс жүзінде 0,129 мың теңге (0,0%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 2,024 мың теңге (0,0%)

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 28 952,0 мың теңге, іс жүзінде 28 547,0 мың теңге (98,6,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 22 207,0 мың теңге, іс жүзінде 22 207,0 мың теңге (100%),

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 6 745,0 мың теңге, факт бойынша 6 340,0 мың теңге (94,0 %).

2020 жылғы шығындар 31 736,7 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 29 972,0 мың теңге бекітілді, 31 749,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 31 736,7 мың теңге.

**«Зеленов ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **25 515,0** | **25 716,0** | **26 702,3** | **103,8** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **25 515,0** | **25 716,0** | **26 702,3** | **103,8** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **2 263,0** | **1 863,0** | **2 673,3** | **143,5** |
| Жеке табыс салығы | *430,0* | *230,0* | *182,1* | *79,2* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *48* | *48* | *30,3* | *63,2* |
| Жер салығы | *85,0* | *85,0* | *77,5* | *91,2* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *1 700,0* | *1 500,0* | *2 383,4* | *158,9* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **366,0** | **567,0** | **713,5** | **125,8** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *366,0* | *366,0* | *512,0* | *139,9* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *201,0* | *201,0* | *201,4* | *100,2* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **22 886,0** | **23 286,0** | **23 286,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *22 886,0* | *23 286,0* | *23 286,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *968,0* | *1 368,0* | *1 368,0* | *100,0* |
| Субвенция | *21 918,0* | *21 918,0* | *21 918,0* | *100,0* |
| 1. Шығындар | **25 515,0** | **25 716,0** | **25 712,0** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *21 732,0* | *21 732,0* | *21 728,6* | *100,0* |
| ТҮКШ | *3 783,0* | *3 984,0* | *3 983,4* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-26 702,3 мың теңге түсті (103,8%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 1 863,0 мың теңге, іс жүзінде 2 673,3 мың теңге (143,5%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 230,0 мың теңге, іс жүзінде 182,1 мың теңге (79,2%);

- Мүлік салығы-жоспар 48,0 мың теңге, іс жүзінде 30,3 мың теңге (63,2%);

- Жер салығы - жоспар 85,0 мың теңге, іс жүзінде 77,5 мың теңге (91,2%);

– Көлік салығы-жоспар-1 500,0 мың теңге, іс жүзінде 2 383,4 мың теңге (366,5%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар-0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге (0%);

Салықтық емес түсімдер-жоспар 567,0 мың теңге, іс жүзінде 713,5 мың теңге (125,8%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 366,0 мың теңге, іс жүзінде 512,0 мың теңге (139,9%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 201,0 мың теңге, факт бойынша 201,4 мың теңге (100,2%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 23 286,0,0 мың теңге, іс жүзінде 23 286,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 21 918,0,0 мың теңге, іс жүзінде 21 918,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 1 368,0 мың теңге, факт бойынша 1 368,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 25 712,0 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 25 515,0 мың теңге бекітілді, 21 716,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 21 712,0 мың теңге.

**«Железнов ауылдық округі әкімінің аппараты» ММ**

 (мың теңге)

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы** |  |
| **2019 жылғы нақты орындалу**  | **2020 жылғы бекітілген жылдық бюджет**  | **2020 жылғы түзетілген жылдық бюджет** | **2020 жылғы нақты орындалу** |
| Түсімдер, оның ішінде | **23 355,0** | **28 250,0** | **29 618,8** | **104,8** |
|
| Кірістер, оның ішінде | **23 355,0** | **28 250,0** | **29 618,8** | **104,8** |
| 1.Салық түсімдері, оның ішінде | **1 730,0** | **1 730,0** | **3 107,7** | **179,6** |
| Жеке табыс салығы | *850,0* | *850,0* | *168,4* | *19,8* |
| Мүлікке салынатын салықтар | *20,0* | *20,0* | *23,7* | *118,5* |
| Жер салығы | *60,0* | *60,0* | *95,9* | *159,9* |
| Көлік құралдарына салынатын салық | *800,0* | *800,0* | *2 819,7* | *352,5* |
| Тауарларға , жұмыстарға салынатын ішкі салықтар | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 2.Салықтық емес түсімдер, оның ішінде | **90,0** | **90,0** | **81,0** | **90,0** |
| Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер | *90,0* | *90,0* | *81,0* | *90,0* |
| Басқа да салықтық емес түсімдер | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| 3.Трансферттердің түсімдері, оның ішінде | **21 535,0** | **26 430,0** | **26 430,0** | **100,0** |
| Жоғары тұрған бюджеттен түсетін трансферттер, оның ішінде: | *21 535,0* | *26 430,0* | *26 430,0* | *100,0* |
| Берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер | *0,0* | *4 895,0* | *4 895,0* | *100,0* |
| Субвенция | *21 535,0* | *21 535,0*  | *21 535,0*  | *100,0* |
| 1. Шығындар | **23 355,0** | **28 250,0** | **28 246,7** | **100,0** |
| Оның ішінде мемлекеттік басқару | *20 764,0* | *21 789,0* | *21 788,7* | *100,0* |
| ТҮКШ | *2 591,0* | *6 461,0* | *6 458,0* | *100,0* |

2020 жылғы кірістер-29 250,0 мың теңге түсті (104,8%), оның ішінде:

Салықтық түсімдер-жоспар 1 730,0 мың теңге, факт бойынша 3 107,7 мың теңге (179,6%), оның ішінде:

- ЖТС-жоспар 850,0 мың теңге, іс жүзінде 168,4 мың теңге (19,8%);

- Мүлік салығы-жоспар 20,0 мың теңге, іс жүзінде 23,7 мың теңге (118,5%);

- Жер салығы - жоспар 60,0 мың теңге, іс жүзінде 95,9 мың теңге (159,9%);

– Көлік салығы - жоспар-800,0 мың теңге, іс жүзінде 2 819,7 мың теңге (352,5%);

- Тауарларға, жұмыстарға салынатын ішкі салықтар-жоспар - 0 мың теңге, іс жүзінде 0 мың теңге (0%).

Салықтық емес түсімдер-жоспар 90,0 мың теңге, факт бойынша 81,0 мың теңге (90,0%), оның ішінде:

- Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер-жоспар 90,0 мың теңге, іс жүзінде 81,0 мың теңге (90,0%);

- Басқа да салықтық емес түсімдер-жоспар 0,0 мың теңге, факт бойынша 0,0 мың теңге (0,0%);

– Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) ұсталатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар-жоспар 0 теңге, факт бойынша 0 теңге.

Трансферттер түсімі-жоспар бойынша 26 430,0 мың теңге, іс жүзінде 26430,0 мың теңге (100,0%), оның ішінде:

- Субвенциялар-жоспар 21 535,0 мың теңге, факт бойынша 21 535,0 мың теңге (100%);

- Жоғары тұрған бюджеттен трансферттер 4 895,0 мың теңге, факт бойынша 4895,0 мың теңге (100,0 %).

2020 жылғы шығындар 28 246,7 мың теңге сомасында жүргізілді (100,0%), жоспар бойынша 23 355,0 мың теңге бекітілді, 28 250,0 мың теңгеге түзетілді, іс жүзінде 28 246,7 мың теңге.

**2020 жылы 22 округ бойынша 454 685,0 мың теңгеге субвенциялар, 66 221,0 мың теңге трансферттер бөлінді,** оның ішінде ауылдық округ әкімі аппараттарын ұстауға, жақын мектептерге дейін және ауылдық тұрғылықты жерге дейін оқушыларды тегін тасымалдауды ұйымдастыруға, ауылдық елді мекендерді жарқытандыруға, санитарлық тазалауға, абаттандыруға және көгалдандыруға, ЕСЕДО бағдарламасына

Мичурин ауылдық округ бойынша кірістердің артық орындалуына байланысты ақша қаражаты бөлінбеген.

**III БӨЛІМ. БАҒДАРЛАМАЛЫҚ ҚҰЖАТТАРДЫ ІСКЕ АСЫРУДЫ БАҒАЛАУ**

**3.1. 2016-2020 жылдарға арналған Аумақты дамыту бағдарламасын іске асыруды бағалау**

2016-2020 жылдарға арналған Бәйтерек ауданының аумағын дамыту бағдарламасы 2016 жылғы 5 ақпандағы №41-2 аудандық мәслихат шешімімен бекітілген.

Бағдарламаның нысаналы индикаторлары БҚО экономика және бюджеттік жоспарлау басқармасы басшысының 2019 жылғы 29 тамыздағы №61-НҚ дәне хаты негізінде және 2019 жылғы 24 қыркүйектегі №67-НҚ бұйрықтарымен бекітілген, облыстық басқармалармен келісілген.

Бағдарламаны іске асыру мақсатында 2016-2020 жылдарға арналған Іс-шаралар жоспары жасақталды (аудан әкімінің 2016 жылғы 3 наурыздағы №8 шешімімен бекітілген).

2020 жылдың қорытындысы бойынша Бағдарламаны іске асыру туралы есеп өз құзіреті мен функционалдық міндеттемелері шегінде жергілікті атқарушы органдармен-қоса орындаушылармен ұсынылған есептер негізінде дайындалған.

Бағдарламаның нысаналы көрсеткіштеріне қол жеткізу үшін 2020 жылға болжамды шығыстар көлемі 4946,2 млн.теңге сомасында жоспарланды. Бағдарламаның өзінде ескертулерде бюджеттік қаражатты қаржыландыру есебінен қарастырылған сомалар көлемі кезекті үш жылдық мерзімге тиісті бюджетті қалыптастыру кезінде түзету қажет деп көрсетілген.

2016-2020 жылдарға арналған аумақты дамыту бағдарламасының нәтижелері үшін нысаналы индикаторлар «БҚО экономика және бюджеттік жоспарлау басқармасы» ММ жасақтаған нысаналы индикаторлардың базалық тізбесіне сәйкес қалыптастырылды.

Бағдарламаны іске асыру тікелей оны іске асыру бойынша Іс-шаралар жоспарын орындаумен жүзеге асырылады. Аумақты дамыту бағдарламасын іске асыру жөніндегі іс-шаралар жоспары – мерзімдерін, жауапты орындаушыларын, аяқтау нысанын, оны іске асыруға қажетті шығындарды айқындай отырып, мемлекеттік бағдарламаның, аумақтарды дамыту бағдарламасының мақсаттарына, нысаналы индикаторларына және нәтижелер көрсеткіштеріне қол жеткізуге бағытталған нақты іс-қимылдар жиынтығы.

2020 жылға арналған аумақты дамыту бағдарламасын іске асыру жөніндегі іс-шаралар жоспарында 39 іс-шара, соның ішінде:

1 бағыт бойынша – 7 іс-шара;

2 бағыт бойынша – 14 іс-шара;

3 бағыт бойынша – 1 іс-шара;

4 бағыт бойынша – 16 іс-шара;

5 бағыт бойынша – 1 іс-шара қарастырылған.

2020 жылы Бағдарламаны іске асыруға 4608,4 млн.теңгені игеру жоспарланды, нақты игерілген сома 4608,4 млн.теңге немесе жоспарға 100,0%, соның ішінде:

- республикалық бюджет есебінен 3547,2 млн.теңге жоспарланып, 3547,2 млн.теңге игерілді немесе жоспарға 100,0%

- жергілікті бюджет есебінен 1061,2 млн.теңге қарастырылып, 1061,2 млн.теңге игерілді немесе жоспарға 100,0%.

2020 жылға арналған Бағдарламада 14 мақсат, 31 нысаналы индикатор және 39 іс-шара қарастырылған. 2020 жылдың нәтижесі бойынша 21 (67,8%) нысаналы индикатор орындалды, 3 индикатор бойынша (9,7%) есепті кезеңге ресми статистика жоқ, 37 іс-шара (94,9%), 2 іс-шара (5,1%) ішінара орындалды (3 объект 2021 жылға ауыспалы болып табылады).

***1.Экономика бағыты.***

Осы бағыт бойынша 4 мақсат, 10 нысаналы индикатор, 7 іс-шара қарастырылған. 4 нысаналы индикатор орындалған жоқ.

**1.2-мақсат бойынша** *«Өңдеуші өнеркәсіптің диверсификациясы мен бәсекеге қабілеттілігінің өсуін қамтамасыз ету, тікелей инвестицияларды тарту үшін қолайлы жағдайлар жасау».*

**Көрсеткіш орындалған жоқ.** Өңдеу өнеркәсібі көлемін өндіру индексі 101,4% құрады. Көрсеткіш БҚО бойынша Статистика департаментімен есептеледі. Нысаналы индикатор 0,1%ға орындалған жоқ, бұған себеп Асан ауылындағы «Валентин» ш/қ және Рубежка ауылындағы «Мырзаджан» ш/қ шағын наубайханалары өз қызметін, «Антей» ЖШС, «Тылин» ЖК, «Мария» ЖШС пластикалық бұйымдары өндіруді тоқтатуы. Өндіріс көлемінің төмендеуі "DMD Produktion" ЖШС сусындар мен көкөністерді консервілеу көлемін азаюына байланысты.

**Көрсеткіш орындалған жоқ.** Инвестициялардың нақты көлемі индексі 21,0% құрады. Көрсеткіш БҚО бойынша Статистика департаментімен есептеледі.

**Іс-шара орындалған жоқ.** Инвестициялар көлемінің мониторингіресми статистикалық есептілік негізінде, ай сайын ауданның әлеуметтік-экономикалық дамуының негізгі көрсеткіштеріндегі нақты нәтижелерді көрсете отырып жүргізіледі.

**1.4 мақсат** *«Шағын және орта кәсіпкерліктің бәсекеге қабілеттілігн, кеңейту және нығайту үшін қолайлы жағдайлар жасау»*бойынша 2 нысаналы индикатор, 2 іс-шара қарастырылған.

**НИ орындалған жоқ.** Жұмыс жасап тұрған ШОБ субъектілерінің саны 2020 жылы 2019 жылмен салыстырғанда 1,5%-ға азайып, 2381 бірлікті құрады. Жұмыс жасап тұрған ШОБ субъектілерінің саны азаюы жұмыс жасамай тұрған жеке кәсіпкерлер мен шаруа қожалықтарының 22 бірлікке азаюымен байланысты.

**НИ орындалған жоқ.** 36286,0 млн.теңге құрады. Шағын және орта бизнес өнімдерін шығару көлемінінің төмендеуі есебінен.

**«Әлеуметтік сала» 2 бағыты бойынша** бағдарламада 5 мақсат, 11 нысаналы индикатор, 14 іс-шара қарастырылған.

2020 жылға 2 нысаналы индикатор орындалған жоқ, бір нысаналы индикатор бойынша статистикалық мәліметтер жоқ.

**НИ орындалған жоқ.** 2020 жылы 7 бала өлімі тіркелді (перинаталды кезеңде туындайтын жағдайлар, туа біткен ақау, тұмау, ЖРА және өкпе қабынуы, тыныс алу органдарының ауруы, қайғылы жағдайлар, улану және жарақаттар). )Туылғандар саны – 744)

**2.3-мақсат «***Халықты жұмыспен қамту деңгейінің өсуі» бойынша*5 нысаналы индикатор, 3 іс-шара қарастырылған.

2020 жылы 4 нысаналы индикатор, 3 іс-шара орындалды, 1 нысаналы индикатор бойынша статистикалық мәліметтер жоқ.

*«Жұмыссыздық деңгейі» және «Өзін-өзі жұмыспен қамтығандардың жалпы санынан нәтижесіз жұмыспен қамтылғандар үлесі»* нысаналы индикаторлары бойынша есепті құру кезінде статистикалық мәліметтер жоқ.

* 1. **мақсат «Жаппай спортты дамыту үшін жағдай жасау» бойынша.**

**НИ орындалған жоқ.** Аудан бойынша спорт алаңдарының ауданы 2186,5 м2**.** Спорт залға деген қажеттілік 4675,24 м2 құрайды. 2020 жылғы халқты спорттық инфрақұрылыммен орташа қамту 23,35%.

2020 жылы ауданда мынадай спорттық іс-шаралар өткізілді: 659,1 мың теңгеге футбол, самбо, волейбол, үстел теннисі, греко-рим күресі және т.б.

2020 жылы Бәйтерек ауданының командасы спорт түрдлері бойынша ұсынылған ережелерге сәйкес әртүрлі спорт түрлері бойынша республикалық және облыстық іс-шараларға қатысты, сонымен қатар мүгедектердің қатысуымен мүгедектер арасында 1 спорттық-бұқаралық іс-шара өткізілді.

 **4 «Инфрақұрылым» бағыты бойынша**  бағдарламада 3 мақсат, 5 нысаналы индикатор, 16 іс-шара қарастырылған.

2020 жылы 5 нысаналы индикатор, 15 іс-шара орындалды, 1 іс-шара ішінара орындалды.

**4.1 мақсат** *«Халықтың тұрғын үйге қол жетуін қамтамасыз ету»* бойынша 1 нысаналы индикатор, 4 іс-шара қарастырылған.

2020 жылы 1 нысаналы индикатор, 3 іс-шара орындалды, 1 іс-шара ішінара орындалды.

Янайкин а. Батурин ЖОББМ-нің екі қабатты жапсарлас ғимаратының құрылысы 2021 жылға ауыспалы объект болып табылады.

 Бағдарламаны тиімді іске асыру үшін Бәйтерек ауданының жергілікті атқарушы органдары:

- нысаналы индикаторларды орындау бойынша жұмыстарды күшейту және іс-шараларды тиімді орындау, кемшіліктерді жою шараларын қабылдау, тікелей орындаушылардың жауапкершілігін арттыру;

- өнеркәсіп өндірісі және агроөнеркәсіптік кешен резервтерін іске араластыру.

Жалпы алғанда, ауданның аумақты дамыту бағдарламасын орындау мониторингін талдау мәселесі бойынша мемлекеттік аудит нәтижелері есепті кезеңде келесідей қалыптасты:

Бағдарламалық құжаттармен қарастырылған іс-шараларды іске асыру кезінде жекелеген ББӘ жоспарлы көрсеткіштердің орындауын қамтамасыз етпеген.

Сондай-ақ, жоспарланған барлық 39 іс-шараның орындалуы нысаналы индикаторлардың орындалуына әсерін тигізбеген, бұл Іс-шаралар жоспары мен Бағдарламаның нысаналы индикаторы арасында өзара байланыс жоқ екендігін көрсетеді деп тұжырымдауға болады.

**3.2. Ауданда басқа бағдарламалық құжаттарды іске асыру туралы ақпарат**

 ***«2020 жылға дейін өңірлерді дамыту» бағдарламасы***

Аудан бойынша барлығы 238 көп пәтерлі үй бар, оның 110-ы жөндеуді қажет етеді. 2012 жылдан бастап бағдарлама кезеңінде 253,8 млн.теңгеге 41 үй жөнделді, оның ішінде 2019 жылы қайтарым қаражаты есебінен 4,3 млн. теңгеге 1 үй жөнделді.

2019 жылы бағдарлама аясында 53,8 млн теңгеге балалар ойын алаңы қондырылды.

Қайтарым қаражаты есебінен Переметное ауылында Ростошмнский переулок көшесіндегі №8 көп қабатты тұрғын үйге күрделі жөндеу жасалды. Құрылыстың сметалық құны 5717,4 мың теңге.

**«Нұрлы жол» бағдарламасы шеңберінде жоспарланған жобалар тізімі**

***-*** Асан ауылында су құбырының құрылысы. Жобаны қаржыландыруға 4 634 482 мың теңге бөлінді;

- Үлкен Шаған ауылында су құбырының құрылысы. Жобаны қаржыландыруға 545 963 мың теңге бөлінді;

***-*** Октябрьское ауылында су құбырының құрылысы. Жобаны қаржыландыруға 314 311 мың теңге бөлінді;

- Бәйтерек ауданы Переметное-Вечный автожолының орташа жөндеуі, 0-24 км. Жобаны қаржыландыруға 482 351 мың теңге бөлінді;

***-*** Бәйтерек ауданы Переметное- Цыганово автожолының орташа жөндеуі, 0-13 км. Жобаны қаржыландыруға 265 541 мың теңге бөлінді.

**2020 жылы «Ауыл-Ел бесігі» жобасын іске асыру шеңберінде жоспарланған жобалар тізімі**

***1. Әлеуметтік инфрақұрылым объектілері:***

***-*** БҚО Бәйтерек ауданы Калинин а. Каменский ЖОББМ күрделі жөндеу, жобаның жалпы құны 396 587 мың теңге;

***-*** Янайкин а. Батурин ЖОББМ-нің ғимаратын күрделі жөндеу жобаның жалпы құны 203 616 мың теңге;

***2. Инфрақұрылым, Сумен қамту:***

***-*** БҚО Бәйтерек ауданы Переметное, Калинин а. су құбырлары желісін күрделі жөндеу, жобаның жалпы құны 55 635 мың теңге;

***3. Көлік инфрақұрылымы, Жолдар:***

***-*** БҚО Бәйтерек ауданы Переметное а. автомобиль жолдарын күрделі және орташа жөндеу, жобаның жалпы құны 1 409 728 мың теңге.

**2020 жылы «Жұмыспен қамту жол картасы» бағдарламасы шеңберінде іске асырылатын жобалар**

|  |  |
| --- | --- |
| **Жобалар атауы** | **қарастырылды** |
| Зеленов ЖОББМ КММ ғимаратын реконструкциялау  | 215 747 |
| Дарьян а. автомобиль жоларын күрделі жөндеу  | 418 114 |
| Мичурин а. автомобиль жоларын күрделі жөндеу | 637 669 |
| Асан а. автомобиль жоларын күрделі жөндеу | 1 275 055 |
| Көшім а. өздігінен ағатын кәріз желісін күрделі жөндеу (2-кезең)  | 19 192 |
| Щапово а. кәріз желісін күрделі жөндеу (2-кезең)  | 19 365 |
| Достық а. кәріз желісін күрделі жөндеу Капитальный ремонт канализационной сети с.Достык  | 72 490 |
| Новенькое а. ауыл ішілік су құбырларын күрделі жөндеу  | 29 371 |

**«Дипломмен ауылға» бағдарламасы**

2020 жылғы есепке сәйкес бюджеттік кредиттер сомасы 564 078,0 теңге көлемінде бекітілді.

2020 жылғы шығыстар бойынша бюджеттік кредиттер 99,9% орындалды және түзетілген жоспарға (564 078,0 мың теңге) 563 663,2 мың теңгені құрады.

2020 жылғы нақты орындалу 563 663,2 мың теңге,сәйкесінше 2020 жылы 76 662,3 мың теңге ұлғайды.

2020 жылы республикалық бюджеттен берілетін кредиттер есебінен 018 «Мамандарды әлеуметтік қолдау шаларарын іске асыруға берілетін бюджеттік кредиттер» бағдарламасы бойынша бюджеттік кредиттер алғандардың жалпы саны 143 маман, жалпы қаражат сомасы 563 663,2 мың теңге, соның ішінде: білім беру саласы – 339 664,4 мың теңгеге 89 маман, денсаулық сақтау саласы – 133 344,0 мың теңгеге 32 маман, мәдениет саласы – 29 169,0 мың теңгеге 7 маман, әлеуметтік қамту саласы бойынша 28 498,8 мың теңгеге 7 маман, ветеринария саласы бойынша 32 987,0 мың теңгеге 8маман.

«Дипломмен ауылға» бағдарламасын іске асыру кезеңіне (2010-2020 жылдары) экономика және қаржы бөлімімен 945 қарыз алушымен кредиттік шарттар жасалып, 2 523 425,6 мың теңгеге кредиттер берілді.

**IV БӨЛІМ.ЖЕКЕЛЕГЕН БАҒЫТТАР БОЙЫНША НӘТИЖЕЛЕРГЕ ҚОЛ ЖЕТКІЗУ**

**4.1. Бюджеттік инвестициялық жобалардың іске асырылуына талдау**

Бағалау мерзіміне БҚО бойынша тексеру комиссиясымен бюджеттік инвестициялық жобаларды іске асыру тиімділігің бағалау өткізілген жоқ.

**4.2. Бюджеттік бағдарламалар әкімшілерінің бюджет қаражатының пайдаланылуына талдау**

2020 жылдың есепті кезеңіне **Батыс Қазақстан облысы бойынша тексеру комиссиясымен** 1 аудиторлық іс-шара жүргізіліп нәтижесінде  **62,01 мың теңгеге** Қазақстан Республикасы заңнамасы нормалары сақталмағаны анықталды, соның ішінде қаржылық бұзушылықтар – 620,1 мың теңге, оның ішінде 620,1 мың теңге өтеуге жатады және 7 процедуралық сипаттағы бұзушылықтар.119,7 мың теңгеге 19 лауазымдық тұлғаға әкімшілік өндіріп алу салынды.

**Батыс Қазақстан облысы бойынша Ішкі мемлекеттік аудит департаментімен** 4 аудиторлық іс-шара жүргізілді. Нәтижесінде 134 632,0 **мың теңгеге** бұзушылықтар анықталды, оның ішінде 8 074,1 мың теңге өтеуге, 100 911,4 мың теңге қалпына келтіруге жатады және3 процедуралық сипаттағы бұзушылықтар. 1 лауазымды тұлға тәртіптік, 3 лауазымды тұлға әкімшілік жауапкершілікке тартылған.

**4.3. Мемлекет активтерін пайдалануды бағалау.**

Мемлекет активтерін пайдалануды бағалау өткізілмеген.

**4.4. Квазимемлекеттік сектор субъектілері активтерінің пайдаланылуына талдау**

Квазимемлекеттік сектор субъектілері активтерінің пайдаланылу тиімділігін бағалау өткізілмеген.

**V. БӨЛІМ. ҚОРЫТЫНДЫ БӨЛІМ**

2020 жылға аудан бюджеттің негізгі параметрлерін бағалау және мемлекеттік қаржылық бақылау органдарының бақылау-талдамалы жұмысының нәтижелерінен төмендегідей негізгі тұжырымдар шығарып, ұсыныстар қалыптастыруға болады.

**5.1. Тұжырымдар**

2020 жылы аудан бюджетінің негізгі параметрлері толық жүзеге асырылды, бұл әлеуметтік міндеттемелерін, Елбасының жолдауындағы тапсырмаларын және мемлекеттік органдар мен бюджеттік ұйымдардың жұмысын қамтуға мүмкіндік берді.

Бюджетке түсетін түсімдердің негізгі көзі трансферттер (70,2%), өткізілген талдау жергілікті атқарушы орган қосымша өз кіріс көздерін іздестіруді қарастырма йтынын көрсетеді.

2020 жылға арналған аумақты дамыту бағдарламасында қарастырылған 31 нысаналы индикатордың және 39 іс-шараның ішінде 21 (67,8%) нысаналы индикатор орындалды, 3 индикатор бойынша (9,7%) есепті кезеңге ресми статистика жоқ, 37 іс-шара (94,9%), 2 іс-шара (5,1%) ішінара орындалды (3 объект 2021 жылға ауыспалы болып табылады).

Жоспарланған барлық іс-шараның орындалуы нысаналы индикаторлардың орындалуына әсерін тигізбеген, бұл Іс-шаралар жоспары мен Бағдарламаның нысаналы индикаторы арасында өзара байланыс жоқ екендігін көрсетеді деп тұжырымдауға болады.

**5.2. Ұсынымдар**

- аудандық бюджетті қалыптастыру кезінде жоспарлаудың сапасын арттыру.

- 2016-2020 жылдарға арналған Ауданның аумақты дамыту бағдарламасын түзетуді жүзеге асыруда оны өткізудің заңнамамен белгіленген мерзімдері мен аралықтарын сақтау, тиісті жылғы нысаналы индикатордың жоспарлы мәнін нашарлатуға жол бермеу, өткен жылғы жоспарлы мәнінен нысаналы индикатордың нақты мәліметтерін арттыру кезінде кейінгі жылдардың жоспарлы мәндерін ұлғайту жағына түзету:

- дебиторлық және кредиторлық берешекке жол бермеу.

- аудиторлық іс-шаралар нәтижесінде анықталған бұзушылықтар мен кемшіліктерді назарға алу, келесіде оларды болдырмау мақсатында кешенді шаралар қабылдау.

**Жоғарыда айтылғандарды ескере отырып,** Батыс Қазақстан облысы бойынша тексеру комиссиясы «Бәйтерек ауданының 2020 жылға арналған бюджетінің атқарылуы туралы» және Переметное ауылдық округі, Январцев ауылдық округі, Щапов ауылдық округі, Махамбет ауылдық округі, Достық ауылдық округі, Трекин ауылдық округі, Мичурин ауылдық округі, Көшім ауылдық округі, Дарьян ауылдық округі, Железнов ауылдық округі, Зеленов ауылдық округі, Рубежинский ауылдық округі, Сулы көл ауылдық округі, Краснов ауылдық округі, Макаров ауылдық округі, Раздольное ауылдық округі, Чеботарев ауылдық округі, Чиров ауылдық округі, Янайкин ауылдық округі, Шалғай ауылдық округі, Белес ауылдық округі, Егіндібұлақ ауылдық округінің 2020 жылға арналған бюджетінің атқарылуы туралы Бәйтерек ауданы маслихатының шешімі жобасын қабылдау мүмкін деп есептейді.

**Батыс Қазақстан облысы бойынша**

**тексеру комиссиясының мүшесі Е. Кисметов**

**Келісу шешімдері**19.04.2021 15:44:59: Жапаков К. Ғ.(№1 мемлекеттік аудит бөлімі) - - ескертпелерсіз келісілген
**Қол қою шешімі**19.04.2021 18:49:35 Кисметов Е. Г.. Қол қойылды