|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **«Алматы облысы бойынша тексеру комиссиясы» ММ**    **Алматы облысы бойынша тексеру комиссиясының 2018 жылғы Ұйғыр ауданы бойынша жергілікті бюджетінің атқарылуы туралы есебі**  **(жергілікті атқарушы органның есебіне қорытынды)**  Жауапты орындаушылар:  Тексеру комиссиясының мүшесі Б.Мұхамеджанов  Бас маман-мемлекеттік аудитор С.Мухашев    **Талдықорған қаласы 2019 жыл.**  I БӨЛІМ. ӨҢІРДІҢ ӘЛЕУМЕТТІК-ЭКОНОМИКАЛЫҚ ДАМУЫНЫҢ НЕГІЗГІ  КӨРСЕТКІШТЕРІ | | | |
| II БӨЛІМ. ЖЕРГІЛІКТІ БЮДЖЕТТІҢ АТҚАРЫЛУЫН ТАЛДАУ | | | |
| 2.1. Жергілікті бюджетке түскен түсімдердің атқарылуын бағалау         2.2. Жергілікті бюджет кірістерінің атқарылуын бағалау         2.2.1. Салықтық түсімдерді талдау         2.2.2. Салықтық емес түсімдерді талдау         2.2.3. Негізгі капиталды сатудан түскен түсімдерді талдау         2.2.4. Трансферттер түсімдерін талдау         2.3. Жергілікті бюджет шығыстарының атқарылуын бағалау        2.3.1. Жергілікті бюджет шығындарының атқарылуын талдау        2.3.2. Бюджеттік кредиттердің пайдаланылуын талдау        2.3.3. Қаржы активтерін сатып алуға жұмсалған шығындарды талдау        2.3.4. Дебиторлық және кредиторлық берешектерді талдау  2.4 Аудандық маңызы бар қала, ауыл, кент, ауылдық округ бюджетінің атқарылуын талдау. | | | |
| III БӨЛІМ. БАҒДАРЛАМАЛЫҚ ҚҰЖАТТАРДЫҢ ІСКЕ АСЫРЫЛУЫН  БАҒАЛАУ | | | |
| 3.1. 2016-2020жылдарға арналған Аумақтарды дамыту бағдарламасының іске  асырылуын бағалау        3.2. Өңірде басқа да бағдарламалық құжаттардың іске асырылуы туралы  ақпарат | | | |
| IV БӨЛІМ. ЖЕКЕЛЕГЕН БАҒЫТТАР БОЙЫНША НӘТИЖЕЛЕРГЕ ҚОЛ  ЖЕТКІЗУ | | | |
| 4.1. Бюджеттік инвестициялық жобалардың іске асырылу тиімділігін бағалау        4.2. Бюджеттік бағдарламалар әкімшілерінің бюджет қаражатының  пайдаланылу тиімділігін бағалау        4.3. Мемлекет активтерінің пайдаланылу тиімділігін бағалау         4.4. Квазимемлекеттік сектор субъектілері активтерінің  пайдаланылу тиімділігін бағалау | | | |
| V БӨЛІМ. ҚОРЫТЫНДЫ БӨЛІК | | | |
| 5.1. Тұжырымдар        5.2. Ұсынымдар | | | |
| ЕСЕПКЕ ҚОСЫМШАЛАР              1. Тексеру комиссиясының есепті кезеңдегі жұмысы туралы ақпарат  **КІРІСПЕ**  Қазақстан Республикасы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасының 2016 жылғы 12 қарашадағы № 392-У Заңының 51-бабына сәйкес Алматы облысы бойынша тексеру комиссиясымен (бұдан әрі-Тексеру комиссиясы) 2018 жылға арналған Ұйғыр ауданының бюджетінің атқарылуы туралы есебіне (бұдан әрі – Есеп) қорытынды есебі әзірленді.  Есептің бірінші бөлімінде Ұйғыр ауданының 2018 жылға арналған негізгі әлеуметтік-экономикалық даму көрсеткіштерінің қысқаша талдамасы көрсетілген.  Есептің екінші бөлімінде Ұйғыр ауданының бюджеттің атқарылуына талдау жүргізілген. Бөлімде кіріс түсімдері, салықтық және салықтан тыс түсімдер, түсімдер бойынша бересілер, шығындардың орындалуы, мемлекеттік қаржылық активтерді сатып алу, аудандық бюджеттің дебиторлық және кредиторлық берешектері, аудандық бюджеттің тапшылығын (профицитті) қаржыландыру және оның қаржыландыру көздері бойынша талдау деректері көрсетілген.  Үшінші бөлімде бақылау және талдау іс-шараларының қорытындылары бойынша Ұйғыр аудандық бюджеттің негізгі параметрлерінің орындалуын бағалау, соның ішінде Қазақстан Республикасының бюджеттік жүйесінің принциптеріне сәйкес, жергілікті мемлекеттік органдармен тікелей және түпкілікті нәтижелерге қол жеткізілуін, Қазақстан Республикасы заңнамасына аудандық бюджет қаражаттарының пайдаланылуын бағалау ұсынылған.  Төртінші бөлім бақылау объектілерімен бюджет қаражаттарын пайдаланудың тиімділігін арттыруда, бюджеттік және өзге де заңнамаларды сақтау бойынша Тексеру комиссиясының негізгі тұжырымдары мен ұсыныстарынан тұрады. | | | |
| **І БӨЛІМ. ӨҢІРДІҢ 2018 ЖЫЛҒЫ ӘЛЕУМЕТТІК-ЭКОНОМИКАЛЫҚ ДАМУЫНЫҢ НЕГІЗГІ КӨРСЕТКІШТЕРІ**  Аудандың **ауылшаруашылығы саласында** жалпы 24 млрд. 950 млн. теңгелік өнім өндіріліп, 2017 жылдың тиісті мерзімімен салыстырғанда 2 млрд. 470 млн. теңгеге артып, нақты индекс көлемі 103,3 пайызды құрады.  2018 жылы **өндірілген өнеркәсіп өнімнің** көлемі 3 млрд. 282 млн. тенгені құрап, былтырғыдан нақты индекс көлемі 100,0 пайыз болды. Өндеу өнеркәсібінде шығарылған өнімдерінің көлемі 2017 жылмен салыстырғанда төмендеген, оның ішінде 1 мың 200 м3 кірпіш өндеуі және 239 тонна жүнді өңдеуінен азайғанына байланысты болып тұр.  Барлық қаржыландыру көздерінен тартылған **инвестиция** көлемі 10 млрд. 537 млн. теңгеге болып, 2017 жылдың осы мерзімімен салыстырғанда индекстің нақты көлемі 56,3 пайызды құрады*. (о.і. 2 млрд.116 млн. теңге бюджеттен, басқа инвестициялар кәсіпорындар мен азаматтардың өз қаражаттары 8 млрд.420 млн. теңге).*(2017 жылы 17 млрд. 896 млн. теңге болған).  4205 белсенді **кәсіпкерлік субъектілері** қызмет көрсетуде, оларда 7423 адам жұмыс істейді, өндірген өнімі мен көрсетілген қызмет көлемі 6 млрд. 825 млн. теңгені құрап, 2017 жылмен салыстырғанда 209,0 млн. теңгеге ұлғайған.  Бөлшек тауар айналымының көлемі 7 млрд. 014 млн. теңге болып, нақты көлем индексі 103,9 пайызды құрады.  5 759 шаршы метр тұрғын үй алаңы қолданысқа беріліп, былтырғыдан 2,4 есеге өсті.  Құрылыс жұмыстарының көлемі 10 млрд. 772 млн. теңгеге жүргізіліп, нақты көлем индексі 64,7 пайызды құрады.  25 елді мекеннің 21-і, немесе 84 пайызы **орталық су жүйесімен** қамтамасыз етілген. 2018 жылы Қырғызсай елді мекенінде ауыз су жүйесінің құрылысы аяқталды. Шарын ауылына ауыз су жүйесінің құрылыс жұмыстарына 400,0 млн. теңге қарастырылып, жұмыстар жүргізілуде.  Шонжы, Кетпен, Ақтам, Тиірмен, Шошанай ауылдарының **көшелерің орташа жөндеу** жұмыстарына 319,4 млн. теңге қаражат бөлініп, жұмыстар атқарылды.  **Экономикалық белсенді халықтың** саны 33139 адамды құрайды, олардың 31505 адамы жұмыспен қамтылған. Оның ішінде өз бетінше жұмыспен қамтылғандар үлесі 29,7 %, немесе 9367 адам.  2018 жылға жоспарланған 846 жаңа жұмыс орнының 923 жұмыс орны ашылып, 109,1 пайызды құрады.  2018 жылы демалуға 71 150 адам келіп, ақылы **туристік** сауықтыру қызметінің көлемі 370,0 млн. теңге болды. Бұл 2017 жылмен салыстырғанда 168 пайызды құрайды.  Аудандағы 25 денсаулық сақтау мекемелерінде 109 дәрігер және 416 орта медициналық персонал жұмыс істейді.  Аудандағы білім саласында үш ауысымдық 1 мектеп бар. Апатты жағдайда тұрған мектептер жоқ. Жалпы білім беретін 33 мектептен 11 мектеп күрделі жөндеу жұмыстарын талап етеді.  Ауданда «Балапан» бағдарламасын жүзеге асыру мақсатында 2018 жылы 9 жеке балабақша ашылып, жалпы 4 мемлекеттік, 35 жекеменшік, 14 шағын орталықтар жұмыс істейді. 3-6 жас аралығында 3395 бала қамтылды. Мектепке дейінгі тәрбиемен қамту деңгейі 99,0 пайызды құрап отыр. (2017 ж 29 балабақша мен 22 шағын орталықтарда 2253 бала 96,6 пайыз болған).  21 мәдениет үйі мен ауылдық клубтардың ішінде тек 3-і ғана күрделі жөндеуден өткен. 5 ауылда жаңа құрылыс жүргізу талап етіледі.  Дене шынықтыру және спортпен 18 018 адам, немесе жалпы тұрғындар санының 28,5 пайызы қамтылған.  «Өңірлерді дамыту» Бағдарламасы шеңберінде өңірлерді экономикалық дамытуға жәрдемдесу бойынша шараларды іске асыруға (123.040.000) бағдарламасы бойынша жергілікті бюджеттен қарастырылған трансферттер 55 млн.156 мың теңгеде жоспарланып 54 млн. 404 мың теңгеге немесе 98,6 пайызға атқарылды. Оның ішінде:  Бахар ауылдық округіндегі жалпы білім беретін мектептің спорт алаңын ағымдағы жөндеуге 7,0 млн. теңге;  Шарын ауылдық округіндегі саябақ демалыс орнын қоршауның ағымдағы жөндеуге 12 млн. 956 мың теңге;  Сүмбе ауылдық округіндегі Сүмбе ауылының көшелеріндегі жарықтарын жөндеу жұмыстарына 4 млн 078 мың теңге;  Сүмбе ауылдық округіндегі Шошонай ауылының көшелеріндегі жарықтарын жөндеу жұмыстарына 2 млн 640 мың теңге;  Тиірмен ауылдық округіндегі Тиірмен ауылының көшелеріндегі жарықтарын жөндеу жұмыстарына 3 млн 200 мың теңге;  Тасқарасу ауылдық округінде көшелеріндегі жарықтарын жөндеу жұмыстарына 4 млн 078мың теңге;  Дардамты ауылдық округіндегі Сұңқар ауылының көшелеріндегі жарықтарын жөндеу жұмыстарына 4,0 млн. теңге;  Дардамты ауылдық округіндегі Добын ауылының көшелеріндегі жарықтарын жөндеу жұмыстарына 3,0 млн. теңге;  Қалжат ауылдық округіндегі Қалжат ауылының көшелеріндегі жарықтарын жөндеу жұмыстарына 4 млн 032 мың теңге;  Шонжы ауылдық округіндегі автомобиль жолдарын ағымдағы жөндеуге 9 млн.864 мың теңге жұмсалынды.  Жергілікті өзін-өзі басқару органдарына берілетін трансферттер көлемі (елді мекендерді жарықтандыру, елді мекендерді абаттандыру және көгалдандыру, елді мекендердің санитариясын қамтамасыз ету, ауылдық мәдениет үйлерінің ағымдағы шығындары) 89 млн.054 мың теңгені құрап, толығымен игерілді.  Қылмыстылық бойынша ауданда 2018 жылы барлық салалар бойынша тіркелген қылмыстың саны 539 болып, 2017 жылмен салыстырғанда 148 қылмысқа артқан (2017 – 391 қылмыс). 2017 жылмен салыстырғанда қылмыстардың ашылуы 4,0 пайызға азайған |  |

**ІІ БӨЛІМ. ҰЙҒЫР АУДАНДЫҚ БЮДЖЕТТІҢ АТҚАРЫЛУЫН ТАЛДАУ**

**«Ұйғыр ауданының 2018-2020 жылдарға арналған бюджет туралы» Ұйғыр аудандық мәслихатының 2017 жылғы 20 желтоқсандағы № 6-23-141 шешімімен Ұйғыр ауданының бюджеті 2018 жылға мынадай көлемде бекітілген:**

**І. Кірістер** –8107132,0 мың теңгеде,оның ішінде салықтық түсімдер - 1733854,0мың теңге, салықтық емес түсімдер – 5915,0 мың теңге, негізгі капиталды сатудан түсетін түсімдер – 88577,0 мың теңге, трансферттер түсімі – 6278786,0 мың теңге.

**ІІ. Шығындар** – 8107132,0 мың теңге.

**ІІІ.Таза бюджеттік кредит беру** – 13384,0 мың теңге, оның ішінде бюджеттік кредиттер – 36075,0 мың теңге, бюджеттік кредиттерді өтеу -22691,0мың теңге.

**ІY.Қаржылық активтермен жасалатын операциялар бойынша сальдо** – 0 теңге.

**Ү.Бюджет тапшылығы (профициті**) – (-)13384,0 мың теңге.

**YI.Бюджет тапшылығын қаржыландыру (профицитті пайдалану)** – 13384,0 мың теңге,оның ішінде қарыздардың түсімі 36075,0мың теңге,қарыздарды өтеу 22691,0мың теңге.

**Жалпы аудан бюджетінің 2019 жылдың 01 қаңтарына атқарылуы төмендегі көрсеткіштермен сипатталады :**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ББК | Атауы | Есепті қаржы жылына бекітілген бюджет | Есепті қаржы жылына нақтыланған бюджет | Есепті қаржы жылына түзетілген бюджет | Есепті кезеңге түсімдер мен қаржыландырудың жиынтық жоспары, міндеттемелер бойынша қаржыландырудың жиынтық жоспары | Тіркелген міндеттемелер | Төленбеген міндеттемелер | Бюджет түсімдерінің атқарылуы және/немесе бюджеттік бағдарламалар (кіші бағдарламалар) бойынша төленген міндеттемелер | Бюджет түсімдерінің атқарылуы және/немесе есепті кезеңге арналған түсімдер мен қаржыландырудың жиынтық жоспарына бюджеттік бағдарламалар (кіші бағдарламалар) бойынша төленген міндеттемелер (11-баған : 6-баған), % |
| төлемдер бойынша |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  | I. КІРІСТЕР | **8 107 132,00** | **8 130 088,00** | **8 056 099,00** | **8 056 099,00** |  |  | **8133285,4** | **101** |
|  | САЛЫҚ ТҮСІМДЕРІ | 1 733 854,00 | 1 742 274,00 | 1 742 274,00 | 1 742 274,00 |  |  | 1828366,7 | 104,9 |
| 1 | Салықтық түсімдер | 1733854 | 1742274 | 1742274 | 1742274 |  |  | 1828366,7 | 104,9 |
|  | САЛЫҚТАН ТЫС ТҮСІМДЕР | 5915 | 7815 | 7815 | 7815 |  |  | 26288,3 | 336,4 |
| 2 | Салықтық емес түсiмдер | 5 915,00 | 7 815,00 | 7 815,00 | 7 815,00 |  |  | 26288,3 | 336,4 |
|  | НЕГІЗГІ КАПИТАЛДЫ САТУДАН ТҮСКЕН ТҮСІМДЕР | 88577 | 78257 | 78257 | 78257 |  |  | 50 878,10 | 65 |
| 3 | Негізгі капиталды сатудан түсетін түсімдер | 88577 | 78257 | 78257 | 78257 |  |  | 50 878,10 | 65 |
|  | ТРАНСФЕРТТЕРДІҢ ТҮСІМДЕРІ | 6278786 | 6301742 | 6227753 | 6227753 |  |  | 6227752,3 | 100 |
| 4 | Трансферттердің түсімдері | 6278786 | 6301742 | 6227753 | 6227753 |  |  | 6227752,3 | 100 |
|  | II. ШЫҒЫНДАР | **8 107 132,00** | **8 267 204,00** | **8 193 215,00** | **8 193 215,00** | **8 181 055,50** | **13 819,60** | **8 167 235,9** | **99,7** |
| 1 | Жалпы сипаттағы мемлекеттiк қызметтер | 431 284,00 | 452 123,00 | 458 522,00 | 458 522,00 | 458 179,60 | 0 | 458 179,60 | 99,9 |
| 2 | Қорғаныс | 4 568,00 | 3 456,00 | 3 456,00 | 3 456,00 | 3 455,10 | 0 | 3 455,10 | 100 |
| 3 | Қоғамдық тәртіп, қауіпсіздік, құқықтық, сот, қылмыстық-атқару қызметі | 267 386,00 | 225 059,00 | 225 059,00 | 225 059,00 | 225 051,60 | 0 | 225 051,60 | 100 |
| 4 | Бiлiм беру | 4 596 484,00 | 5 083 837,00 | 5 011 848,00 | 5 011 848,00 | 5 001 984,50 | 12 070,80 | 4 989913,7 | 99,6 |
| 6 | Әлеуметтiк көмек және әлеуметтiк қамсыздандыру | 638 755,00 | 558 063,00 | 558 063,00 | 558 063,00 | 557 419,50 | 0 | 557 419,50 | 99,9 |
| 7 | Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық | 1 297 427,00 | 1 051 783,00 | 1 049 783,00 | 1 049 783,00 | 1 049 743,70 | 1 370,90 | 1 048 372,8 | 99,9 |
| 8 | Мәдениет, спорт, туризм және ақпараттық кеңістiк | 210 413,00 | 220 538,00 | 220 538,00 | 220 538,00 | 220 523,50 | 377,8 | 220 145,70 | 99,8 |
| 10 | Ауыл, су, орман, балық шаруашылығы, ерекше қорғалатын табиғи аумақтар, қоршаған ортаны және жануарлар дүниесін қорғау, жер қатынастары | 239 735,00 | 245 213,00 | 245 213,00 | 245 213,00 | 244 785,70 | 0 | 244 785,70 | 99,8 |
| 11 | Өнеркәсіп, сәулет, қала құрылысы және құрылыс қызметі | 17 341,00 | 19 673,00 | 19 673,00 | 19 673,00 | 19 630,80 | 0 | 19 630,80 | 99,8 |
| 12 | Көлiк және коммуникация | 331 989,00 | 331 986,00 | 331 986,00 | 331 986,00 | 331 968,40 | 0 | 331 968,40 | 100 |
| 13 | Басқалар | 71 750,00 | 71 950,00 | 65 551,00 | 65 551,00 | 64 791,60 | 0 | 64 791,60 | 98,8 |
| 14 | Борышты өтеу | 0 | 28 | 28 | 28 | 27,7 | 0 | 27,7 | 98,8 |
| 15 | Трансферттер | 0 | 3 495,00 | 3 495,00 | 3 495,00 | 3 494,00 | 0 | 3 494,00 | 100 |
|  | III. ТАЗА БЮДЖЕТТІК КРЕДИТ БЕРУ | 13384 | 13384 | 13384 | 13384 |  |  | 9666,5 |  |
|  | БЮДЖЕТТІК КРЕДИТТЕР | 36075 | 36075 | 36075 | 36075 | 36075 | 0 | 36075 | 100 |
|  | БЮДЖЕТТІК КРЕДИТТЕРДІ ӨТЕУ | 22691 | 22691 | 22691 | 22691 |  |  | 26409,5 | 116,4 |
|  | Бюджеттік кредиттерді өтеу | 22691 | 22691 | 22691 | 22691 |  |  | 26409,5 | 116,4 |
| 5 | IV. ҚАРЖЫЛЫҚ АКТИВТЕРМЕН БОЛАТЫН ОПЕРАЦИЯЛАР БОЙЫНША САЛЬДО | 0 | 0 | 0 | 0 |  |  | 0 |  |
|  | ҚАРЖЫЛЫҚ АКТИВТЕР САТЫП АЛУ | 0 | 0 | 0 | 0 |  |  | 0 |  |
|  | Басқалар | 0 | 0 | 0 | 0 |  |  | 0 |  |
|  | V. БЮДЖЕТТІҢ ТАПШЫЛЫҒЫ (ПРОФИЦИТІ) | -13384 | -150500 | -150500 | -150500 |  |  | -43616 |  |
|  | VI. БЮДЖЕТТІҢ ТАПШЫЛЫҒЫН ҚАРЖЫЛАНДЫРУ (ПРОФИЦИТТІ ПАЙДАЛАНУ) | 13384 | 150500 | 150500 | 150500 |  |  | 43616 |  |
|  | ҚАРЫЗДАРДЫҢ ТҮСІМІ | 36075 | 36075 | 36075 | 36075 |  |  | 36075 | 100 |
| 7 | Қарыздар түсімі | 36075 | 36075 | 36075 | 36075 |  |  | 36075 | 100 |
|  | ҚАРЫЗДАРДЫ ӨТЕУ | 22691 | 22691 | 22691 | 22691 | 22691 | 0 | 22690,4 | 100 |
| 16 | Қарыздарды өтеу | 22691 | 22691 | 22691 | 22691 | 22691 | 0 | 22690,4 | 100 |
|  | БЮДЖЕТ ҚАРАЖАТТАРЫНЫҢ ҚОЛДАНЫЛАТЫН ҚАЛДЫҚТАРЫ | 0 | 137116 | 137116 | 137116 |  |  | 30231,4 |  |
|  | Анықтамалық:Бюджет қаражаттарының қалдықтары |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Қаржы жылының басындағы бюджет қаражаттарының қалдықтары |  |  |  |  |  |  | 137116,2 |  |
|  | Есепті кезең соңындағы бюджет қаражаттарының қалдықтары |  |  |  |  |  |  | 106884,8 |  |

**2018 жылдың аралығында аудандық мәслихаттың** 28.02.2018ж.№ 6-26-154, 20.04.2018ж. № 6-31-193, 06.08.2018ж. № 6-35-215, 20.11.2018ж. № 6-40-239 шешімдерімен 4 рет өзгерістер енгізіліп аудан бюджеті нақтыланды. және аудан әкімдігінің 12.12. 2018ж. № 583 қаулысымен түзетулер енгізілді.Осы нақтылаулар мен түзетулерден кейін бекітілген бюджетпен салыстырғанда жыл аяғына нақтыланған бюджеттің кірістері 1,0028 есеге артып 8130088,0 мың теңгені құрады , шығындар 1,0197 есеге артып 8267204,0мың теңгені құрады. Республикалық және облыстық бюджеттеріне 73989,0мың теңге сомасында бөлінген трансферттердің қайтарылуына байланысты аудан әкімдігінің 12.12. 2018ж. № 583 қаулысымен аудан бюджетіне түзетулер енгізіліп крістері мен шығындары 73989,0мың теңгеге азайды. Жалпы бюджет шығындары бюджет түсімдерінен артып нақтыланған бюджет тапшылығы 137116,0 мың теңгеде қарастырылып, бюджет тапшылығын жабуға жыл басындағы бос қалдықтардың 137116,0мың теңгесі бағытталған.

**2.1. Аудандық бюджетке түскен түсімдердің атқарылуын бағалау**

**2018 жылы түзетілген аудан бюджетті бойынша жалпы түсімдер** 8251981,0мың теңгеде жоспарланып 8332886,1 мың теңгеде немесе 101,0пайызға атқарылды. Оның ішінде кірістер-8133285,4 мың теңгеде, бюджеттік кредиттерді өтеу-26409,5 мың теңгеде , қарыздар түсімдері 36075,0мың теңгеде атқарылды, жыл басында бюджет қаражатының пайдаланылатын қалдықтары 137116,2мың теңгені құрады. Жоспардан тыс аудан бюджетіне жалпы 80905,1 мың теңгеде артық түсімдер түсті.

2018 жылы түзетілген аудандық бюджеттің кірістері 8056099,0 мың теңгеде жоспарланып 8133285,4 мың теңгеге немесе 100,1 % ( пайызға ) орындалды.Оның ішінде салықтық түсімдер 1 828 366,7 мың теңгеде немесе 104,9 пайызға, салықтық емес түсімдер 26288,3 мың теңгеде немесе 336,4 пайызға, негізгі капиталды сатудан түсетін түсімдер 50 878,1 мың теңгеде немесе 65 пайызға, трансферттердің түсімдері 6 227 752,3 мың теңгеде немесе 100пайызға атқарылды.

Бюджеттік кредиттерді өтеу жоспары 22691,0 мың теңге болса, 26409,5 мың теңгеге немесе 118,4 пайызға орындалған. Қарыздар түсімдері 36075,0мың теңгеде жоспарланып 100% орындалған.

Аудандық бюджеттің кірістер болжамының 77,3 пайызын трансферттердің түсімдері құраса, 21,63 пайызын салықтық түсімдер, 0,1 пайызын салықтан тыс түсімдер, 0,97 пайызын негізгі капиталды сатудан түскен түсімдер құрайды.

**2.2 Жергілікті бюджет кірістерінің атқарылуын бағалау.**

**2018 жылғы бюджеттің атқарылуы барысында аудандық бюджеттің өз кірістерінің нақтыланған болжамы 1828346,0 мың теңгеде қарастырылып 1905533,1 мың теңгеде немесе 104,2 % ( пайызға)орындалған .**

1-кесте

**2018 жылғы Ұйғыр аудандық бюджетінің өз кірістер болжамының орындалуы туралы**

мың теңге

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | Бекітілген жылдық жоспар | Нақтыланған жылдық жоспар | Нақты  түскені | Жоспардың  орындалуы, +, - |
| Жергілікті бюджет | | | | 1828346,0 | 1828346,0 | 1905533,1 | +77187,1 |
| оның ішінде: | | | |  |  |  |  |
| Салықтық түсімдер | | | | 1733854,0 | 1742274,0 | 1828366,7 | +86092,7 |
| Салықтан тыс түсімдер | | | | 5915,0 | 7815,0 | 26288,3 | +18473,3 |
| Негізгі капиталды сатудан түсетін түсім | | | | 88577,0 | 78257,0 | 50878,1 | -27378,9 |
|  | |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

Кестеден көріп отырғандай, бекітілген бюджетпен салыстырғанда нақтыланған бюджеттің салықтық түсімдер болжамы 8420,0 мың теңгеге ұлғайтылып, салықтық емес түсімдер болжамы 1900,0 мың теңгеге ұлғайтылып , негізгі капиталды сатудан түскен түсімдер болжамы 10320,0 мың теңгеге азайтылып аудан бюджетінің өз кірістерінің түсімдері болжамы 77187,1 мың теңгеге артығымен орындалған.

**2.2.1. Салықтық түсімдерді талдау.**

Салықтық түсімдер жалпы 1742274,0 мың теңгеде жоспарланып 1828366,7 мың теңгеде немесе 104,9 пайызға ,яғни 86092,7 мың теңгеге артығымен орындалды.

Төлем көзінен салық салынбайтын табыстардан ұсталатын жеке табыс салығы 53842,0 мың теңгеде жоспарланып 67 857,4мың теңгеде немесе 126,0 пайызға, яғни 14015,4 мың теңгеге артығымен орындалды. Меншiкке салынатын салықтар 1 661939,0 мың теңгеге жоспарланып, 1 731 531,4 мың теңгеге немесе 104,2 пайызға яғни 69592,4 мың теңгеге артығымен орындалды, оның ішінде:

* мүлiкке салынатын салықтар 23077,4 мың теңгеге;
* жер салықтары 1784,6 мың теңгеге;
* көлiк құралдарына салынатын салықтар 44312,5 мың теңгеге;
* бірыңғай жер салығы 417,9 мың теңгеге артығымен орындалды.

Мүлiкке салынатын салықтардан 2018жылы жаңа тіркелген төлеушілерден салық төленіп және кейбір төлеушілерге мүлік салығы қосымша есептелгендіктен артық түсімдер болды. Басқа меншікке салынатын салықтардан артық түсімдер алдыңғы жылдардағы төленбеген қарыздарды өндіру есебінен болған.

Тауарларға, жұмыстарға және қызметтерге салынатын iшкi салықтар14904,0 мың теңге жоспарының орнына 15579,3 мың теңгеге немесе 104,5 пайызға атқарылды, яғни 675,3 мың теңгеге артығымен орындалды, оның ішінде:

* акциздер 231,4 мың теңгеге;
* табиғи және басқа да ресурстарды пайдаланғаны үшiн түсетiн түсiмдер 90,1 мың теңгеге;
* кәсiпкерлiк және кәсiби қызметтi жүргiзгенi үшiн алынатын алымдар 290,8 мың теңгеге;
* ойын бизнесіне салық 63,1 мың теңгеге артығымен орындалды.

Басқада салықтар 1150,0 мың теңгеде жоспарланып 1584,9 мың теңгеге немесе 137,8 пайызға атқарылды, яғни 434,9 мың теңгеге артығымен орындалды.

Заңдық маңызы бар әрекеттерді жасағаны және (немесе) оған уәкілеттігі бар мемлекеттік органдар немесе лауазымды адамдар құжаттар бергені үшін алынатын міндетті төлемдерден мемлекеттік баж 10439,0 мың теңгеде жоспарланып 11813,7 мың теңгеге немесе 113,2 пайызға атқарылды, яғни 1374,7 мың теңгеге артығымен орындалды.

Салық түсімдерінің құрылымында басым үлестік салмағын меншікке салынатын салықтар – 99,4 пайызды алып отыр немесе 1 731531,4 мың теңге.Оның ішінде мүлікке салынатын салықтар 1 564466,4 мың теңгені құрады.

Алайда 2017 жылғы 20 желтоқсандағы «Ұйғыр ауданының 2017-2019 жылдарға арналған бюджеті туралы» № 6-23-141 шешіміне Ұйғыр аудандық мәслихатының 2018 жылғы 20 сәуірдегі № 6-31-193 шешімімен өзгерістер енгізілгеннен кейін мүлікке салынатын салықтар болжамы бекітілген бюджеттен 32770,0 мың теңгеге ұлғайтылып 1535770,0 теңгені құраған. Бұл өзгерістен кейін жылдың аяғына дейін аудандық мәслихаттың сессияларында 3 рет аудандық бюджетті нақтылау кезінде мүлікке салынатын салықтар бекітілген бюджет болжамынан 1,022 есе өсіп 1541389,0 мың теңгені құрап 23077,4 мың теңгеге артық орындалған.

**2.2.2**. **Салықтық емес түсімдерді талдау.**

Салықтық емес түсімдер бойынша жалпы 7815,0 мың теңгеде жоспары 26288,3 мың теңгеге немесе 336,4 пайызға, яғни 18473,3 мың теңгеге артық орындалды, оның ішінде:

1. Мемлекет меншігіндегі мүлікті жалға беруден түсетін кірістер бойынша 3125,0 мың теңге жоспары 4024,2 мың теңгеге немесе 128,8 пайызға орындалды, яғни 899,2 мың теңгеге артық орындалды, оның ішінде:

- аудандық маңызы бар қала, ауыл, кент, ауылдық округ әкімдерінің басқаруындағы,

ауданның (аудандық маңызы бар қаланың) коммуналдық меншігінің мүлкін жалға

беруден түсетін кірістерді қоспағанда, ауданның (аудандық маңызы бар қаланың)

коммуналдық меншігінің мүлкін жалға беруден түсетін кірістерден – 400,4 мың

теңгеге;

- аудандық маңызы бар қала, ауыл, кент, ауылдық округ әкімдерінің басқаруындағы

мемлекеттік мүлікті жалға беруден түсетін кірістерді қоспағанда ауданның (аудандық

маңызы бар қаланың) коммуналдық меншігіндегі тұрғын үй қорынан үйлердi жалға

беруден түсетін кірістер– 498,8 мың теңгеге артық орындалды.

2. Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелердің тауарларды (жұмыстарды, қызметтерді) өткізуінен тусетін түсімдер бойынша кірістер– 66,9 мың теңгені құрады;

Мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бюджетінен (шығыстар сметасынан) қамтылатын және қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар санкциялар, өндіріп алулар бойынша түсімдер 1269,8 мың теңгені құрады, оның ішінде :

- жергілікті бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелермен алынатын

айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар бойынша 1101,9 мың теңгеде түсімдер түсті ;

- аудандық маңызы бар қала, ауыл, кент, ауылдық округ әкімдері салатын

айыппұлдар, санкциялар, өндіріп алулар бойынша 167,9 мың теңгеде түсімдер түсті;

Басқа да салықтық емес түсімдер бойынша жалпы 4690,0 теңгеде жоспары 20927,4 мың теңгеге немесе 446,2 пайызға атқарылды, оның ішінде:

* жергілікті бюджетке түсетін салықтық емес басқа да түсімдер бойынша 4972,4 мың теңге;

- жергілікті өзін-өзі басқарудың қолма қол ақшаны бақылау шотынан қаражат

қалдықтарының түсімдерінен 15955,9мың теңге түсті.

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

Негізгі капиталды сатудан түскен түсімдер бойынша 78257,0 мың теңгеде жоспары 50878,1 мың теңгеде немесе 65,0 пайызға орындалды,оның ішінде :

* жергілікті бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелерге бекітілген мүлікті сатудан түсетін түсімдер 2525,9 мың теңгеге немесе 126,3пайызға атқарылды,аудан меншігіндегі көлік құралдарын аукцион бойынша сатудан түсімдер түсті;
* жер учаскелерін сатудан түсетін түсім 76257,0 мың теңгеде жоспарланса 48352,2 мың теңгеге немесе 63,4 пайызға орындалды., бекітілген бюджетпен салыстырсақ 40224,8 мың теңгеге кем немесе 54,6 пайызға атқарылды.

**2.2.4.Трансферттер түсімдерін талдау.**

Трансферттердің түсімдері 6227753,0 мың теңге сомасында жоспарланып нақты 6227752,3 мың теңгеге немесе 100,0 пайызға атқарылды.

2018 жылы жоғары тұрған бюджеттен берілген трансферттердің құрамын нысаналы даму трансферттері 14,2 пайызды, немесе 884094,0 мың теңгені, ағымдағы нысаналы трансферттер 22,16 пайызды, немесе 1380378,3 мың теңгені, субвенция 63,6 пайызды, немесе 3963280,0 мың теңгені құрады.

**2.3. Аудандық бюджеттің шығыстарының атқарылуын бағалау.**

**2018 жылғы аудандық бюджеттің шығыстарының жалпы жоспары 8165898,0 мың теңгеде бекітіліп, нақтылаулар мен түзетулер нәтижесінде 8251981,0 мың теңгеге жетті.**

Есепті кезең қорытындылары бойынша **Ұйғыр ауданының түзетілген бюджетінің шығындары жалпы 8193215,0 мың теңгеде жоспарланып 8167235,9 мың теңгеге немесе 99,7 пайызға атқарылды**. **Жалпы 25979,1мың теңгеде қаражаттар игерілмеді**, оның ішінде **республикалық бюджеттен бөлінген трансферттер 53,3 мың теңге,** **облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер 1401,2 мың теңге.**

Аудандық бюджеттік бағдарлама әкімшілері бойынша қаражаттың игерілуі келесі көрсеткіштермен айқындалады.

**Бірінші «Жалпы сипаттағы мемлекеттік қызметтер» қызметтік тобы** бойынша жалпы шығындар 458522,0 мың теңгеде жоспарланып 458179,6 мың теңгеге немесе 99,9 пайызға атқарылды.

**Бұл топта аудан (облыстық маңызы бар қала) мәслихатының қызметін қамтамасыз ету жөніндегі қызметтерге (112.001.000)** **аудан мәслихатының** шығындары 18319,0 мың теңгеде жоспарланып 18316,4 мың теңгеге немесе 100,0 пайызға атқарылды.

**Аудан мәслихатының мемлекеттік органның күрделі шығыстарына** **(112.003.000)** қаралған 375,0 мың теңге жоспары 375,0 мың теңгеге немесе 100,0 пайызға атқарылды.

**Аудан (облыстық маңызы бар қала) әкімінің қызметін қамтамасыз ету жөніндегі қызметтерге (122.001.000) аудан әкімінің аппараты** шығындары 91087,0 мың теңгеде жоспарланып 91074,8 мың теңгеде немесе 100 пайызға атқарылды.

**Аудан әкімінің аппаратының мемлекеттік органның күрделі шығыстарына (122.003.000)** қаралған 2300,0 мың теңгеде жоспары 2299,9 мың теңгеге немесе 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Әлеуметтік табиғи және техногендік сипаттағы төтенше жағдайларды жою үшін жергілікті атқарушы органның төтенше резерві есебінен іс-шаралар өткізу (122.106.000)** **бағдарламасынан** аудан әкімдігінің 20.06.2018 ж № 296 қаулысы негізінде, №4 Шонжы орта мектебі ғимаратының қатты бораннан ұшырылған шатырын қалпына келтіру жұмыстарына 4948,0 мың теңге жұмсалды.

**Жергілікті атқарушы органның шұғыл шығындарға арналған резервінің есебінен іс-шаралар өткізу үшін (122.107.000)** аудан әкімдігінің 12.12.2018 ж № 587 қаулысы негізінде аудан әкімі резервінен 1451,0 мың теңгеде қаржы бөлініп 1451,0 мың теңгеге немесе 100,0 пайызға атқарылды. Шарын өзенінің жағалауын су шайып кетуге қарсы күшейту үшін қауіпті жерлерде жөндеу жұмыстарын жасауға іс-шаралар жүргізілді.

**Аудандық маңызы бар қала, ауыл, кент, ауылдық округ әкімінің қызметін қамтамасыз ету жөніндегі қызметтерге (124.001.000) ауылдық округтер әкімдерінің** шығындары 288622,0 мың теңгеде жоспарланып 288317,7 мың теңгеге немесе 99,9 пайызға атқарылды.

**Ауылдық округ әкімдерінің мемлекеттік органдардың күрделі шығыстарына (124.022.000)** қаралған 10229,0 мың теңгеде жоспары 10218,5 мың теңгеге немесе 99,9 пайызға атқарылды, оның ішінде Қырғызсай және К-Дихан ауылдарында әкімшілік ғимараттарына күрделі жөндеуге ЖСҚ жасатуға **облыстық бюджеттен трансферттер 795,0мың теңгеде бөлініп** , **793,5 мың теңгесіне күрделі жөндеуге жарамдығы-жарамсыздығына техникалық қорытындылары мен топосьемкасы жасатылды.** Ауылдық округтер әкімдерінің күрделі шығыстарына бөлінген қаражаттарға 13 дана жинағымен компьютерлер, 2 дана офистік жихаз, 6 дана ноутбуктер, 15 дана принтер, фотокамера, 4 дана сейф, картридждер, 6 дана жүйелі блок, телефон аппараттары, 7 дана темір шкафтар, 3дана столдар, кересло, 3 дана монитор, 1 дана тоңазытқыш, 2 дана кондиционер, 1 киім шкафы, сатып алынды.

**Ауданның (облыстық маңызы бар қаланың) бюджетін орындау және коммуналдық меншігін басқару саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтерге (452.001.000) ауданның қаржы бөлімінің** шығындары 15759,0 мың теңгеде жоспарланып 15752,9 мың теңгеде немесе 100,0 пайызға атқарылды.

Қаржы бөлімінің **салық салу мақсатында мүлікті бағалауды жүргізуге (452.003.000)** шығындары 700,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды.

Қаржы бөлімінің **жекешелендіру, коммуналдық меншікті басқару, жекешелендіруден кейінгі қызмет және осыған байланысты дауларды реттеуге (452.010.000)** шығындары 1170,0 мың теңгеде жоспарланып 1169,3 мың теңгеде немесе 99,9 пайызға атқарылды.

Қаржы бөлімінің **мемлекеттік органның күрделі шығыстарына (452.018.000)** қаралған 255,0 мың теңге жоспары 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Ауданның экономика және бюджеттік жоспарлау бөлімінің экономикалық саясатты, мемлекеттік жоспарлау жүйесін қалыптастыру және дамыту саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтерге** **(453.001.000)** шығындары 15882,0 мың теңгеде жоспарланып 15876,2 мың теңгеде немесе 100 пайызға атқарылды.

Ауданның экономика және бюджеттік жоспарлау бөлімінің **мемлекеттік органның күрделі шығыстарына (453.004.000)** қаралған 7425,0 мың теңге жоспары 7425,0 мың теңгеге немесе 100 пайызға атқарылды, оның ішінде 7000,0 мың теңгеге 1 дана қызметтік автокөлік, 425,0 мың теңгеге негізгі құралдар сатып алынды.

**Екінші «Қорғаныс» қызметтік тобында** **«Жалпыға бірдей әскери міндетті атқару шеңберіндегі іс-шараларды өткізуге» (122.005.000) бағдарламасы бойынша** жоспарланған 3456,0 мың теңгеде қаражаттар 3455,1 мың теңгеде немесе 100 пайызға атқарылды. Аудандық қорғаныс істері жөніндегі бөлімгі канцелярлық тауарлар, негізгі құралдар сатып алынды, бланкілер жасатылды, әскері борышын өтеуге шақыртылған азаматтарды тасымалдауға көлік қызметтеріне төлемдер төленді.

**Үшінші «Қоғамдық тәртіп, қауіпсіздік, құқықтық, сот, қылмыстық атқару қызметі»қызметтік тобының** жалпышығыстарына 225059,0 мың теңгеде қаражаттар жоспарланып 225051,6 мың теңгеде немесе 100,0 пайызға атқарылды.

Бұл топта **ауданның (облыстық маңызы бар қаланың) құрылыс бөлімінің қаржыландыру жоспарында қоғамдық тәртіп пен қауіпсіздік обьектілерін салу (467.066.015) бағдарламасы** бойынша шығындарға **облыстық бюджеттен даму трансферттері 214309,0 мың теңгеде бөлініп**, 100 пайызға атқарылды. 12 ауылдық округтерде полиция пунктері қызметтік тұрғын үйлерімен қосып салынды.

А**уданның (облыстық маңызы бар қаланың) жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімінің қаржыландыру жоспарында елдi мекендерде жол қозғалысы қауiпсiздiгін қамтамасыз ету (485.021.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 10750,0 теңгеде жоспарланып 10748,3мың теңгеде немесе 100,0 пайызға атқарылды. Шонжы ауылында 2 данада бағдаршамдарды орнатуға 8726,2мың теңге , Шонжы ауылында және ауданның басқа ауылдарында жол белгілерімен таңбаларын орнатуға 1378,1мың теңге,Шонжы ауылындағы 6 дана бағдаршамалардың жұмыс істеуне көрсетілген техникалық қызметтерге 644,0мың теңге төленді.

**Төртінші «Білім беру» қызметтік тобына** жалпы шығындар жоспар бойынша 5011848,0 мың теңгеде қаралып 4989913,7 мың теңгеге, немесе 99,6 пайызға атқарылды, 21934,3 мың теңгеде қаражаттар игерілмеді.

Ауылдық округтер әкімдерінің аппараттарының **«Мектепке дейінгі тәрбиелеу және оқыту және мектепке дейінгі тәрбиелеу және оқыту ұйымдарында медициналық қызмет көрсетуді ұйымдастыру» (124.004.015) бағдарламалары бойынша** шығындар жалпы 117900,0 мың теңгеде жоспарланып, **оның ішінде 75261,0мың теңге «Балапан» бағдарламасын жүзеге асыруға облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер,** 100 пайызға атқарылды. Шонжы, Бахар , Шарын ауылдық округтері әкімдерінің басқаруына берілген «Аяла»-31017,0мың теңгеге, «Балбобек»-42639,0мың теңгеге, «Нұрлы болашақ»-34574,0мың теңгеге, «Байтерек»-9670,0мың теңгеге мемлекеттік қазыналық коммуналдық кәсіпорындары –балабақшалар қаржыландырылды.

**Мектепке дейiнгi тәрбие мен оқыту ұйымдарының қызметін қамтамасыз ету (464.040.015) бағдарламасы** бойынша жалпы балабақшалар шығындары 435474,0 мың теңгеде жоспарланып 98,5 пайызға атқарылды, 6452,2 мың теңгеде аудан бюджетінен бөлінген қаражаттар игерілмеді. Жалпы шығындар ішінде  **«Балапан» бағдарламасын жүзеге асыруға 285474,0мың теңгеде облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер 100,0 пайызға игерілді.**Бөлінген қаражаттарға мектептердегі 8 мектепке дейiнгi тәрбие беру шағын орталықтары және мемлекеттік – жекеменшік әріптестік шарттары негізінде 34 жеке балабақшалар қаржыландырылды.

**Бастауыш, негізгі орта және жалпы орта білім беру** шығындары жалпы 4102271,0 мың теңгеде жоспарланып 4101056,3 мың теңгеге немесе 99,97 пайызға атқарылды, 1214,7 мың теңгеде қаражаттар игерілмеді.

Ауылдық округтер әкімдерінің аппараттары бойынша **«Ауылдық жерлерде оқушыларды жақын жердегі мектепке дейін тегін алып баруды және одан алып қайтуды ұйымдастыру» (124.005.000) бағдарламасына** шығындар 6702,0 мың теңгеде қарастырылып 100,0пайызға атқарылды. Бахар, Дардамты ауылдық округтеріне қарасты мектептеріне алыс тұратын оқушыларды тегін алып баруға және үйлеріне жеткізуге қаражаттар жұмсалды.

Бастауыш, негізгі орта және жалпы орта білім беру шығындары ішінде **жалпы білім беру (464.003.011) бағдарламасы бойынша республикалық ағымдағы трансферттер есебінен** шығындар 242983,0мың теңгеде жоспарланып 100 пайызға атқарылды, оның ішінде тіл курстері бойынша сынақ мерзімін өткен мұғалімдердің қосымша ақысын төлеуге 1714,0мың теңге, негізгі қызметкердің оқу мерзімі аяқталғанша орнын баса тұрғаны үшін мұғалімдерге қосымша ақысын төлеуге 13581,0мың теңге, жаңаланған бастауыш,негізгі, жалпы орта білім беру оқу бағдарламаларын жүзеге асырып жатқан мұғалімдерге қосымша ақы төлеуге 214176,0 мың теңге, ұлттық біліктілік тестін өткен және бастауыш,негізгі, жалпы орта білім беру оқу бағдарламаларын жүзеге асырып жатқан мұғалімдерге біліктілік педагогиқалық шеберлігі үшін қосымша ақы төлеуге 13512,0 мың теңге жұмсалды. **Жергілікті бюджет есебінен (464.003.015) бағдарламасы бойынша** шығындар 3786403,0 мың теңгеде жоспарланып 3785691,2 мың теңгеде немесе 100,0 пайызға атқарылды. **(464.003.015) бағдарламасы бойынша** 152 ерекшеліктегі шығындардан **кеңалабты интернетке облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер** 2773,0 мың теңгеде жоспарланып 2750,4 мың теңгеде немесе 99,2 пайызға атқарылып, **облыстық бюджетке қайтарылатын трансферттер қалдығы 22,6 мың теңгені құрайды.** Жалпы білім беру **(464.003.) бағдарламасының** шығындары ішінде мектеп қызметшілерінің жалақысы мен бюджеттік төлемдері 3557916,0 мың теңгені немесе 88,3 пайызды құрайды. Бөлінген қаражаттар 33 орта мектептердің шығындарын,оның ішінде 1 мектепті интернатымен, 6 мектепті мектепке дейін тәрбиелеу шағын орталықтарымен қаржыландыруға жұмсалды.

**Балалар мен жасөспірімдерге спорт бойынша қосымша білім беру (465.017.000) бағдарламасы** бойынша спорт мектебі шығындары 65683,0 мың теңгеде жоспарланып 65680,1мың теңгеде немесе 100,0 пайызға атқарылды.

**Бастауыш, негізгі орта және жалпы орта білім беру объектілерін салу және реконструкциялау (467.024.015) құрылыс бөлімінің бағдарламасы** бойынша **облыстық даму трансферттері есебінен** Шонжы ауылында 900 орынға мектеп құрылысының жоба-сметалық құжатын жасауға шығындар 500,0 мың теңгеде жоспарланып конкурс кеш жарияланғандықтан **500,0мың теңгеде игерілмеген трансферттер облыстық бюджетке қайтарылады.**

**Жергілікті деңгейде білім беру саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (464.001.000) бағдарламасы бойынша ауданның білім бөлімінің** шығындары 15828,0 мың теңгеде жоспарланып 15825,4 мың теңгеде немесе 100,0 пайызға атқарылды.

**Ауданның мемлекеттік білім беру мекемелерінде білім беру жүйесін ақпараттандыру (464.004.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 51342,0мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. 28431,0 мың теңгеге мектептерге компьютерлер, 22822,2 мың теңгеге мультимедиялық құрылғылар сатып алынды

**Білім беру мекемелері үшін оқулықтар мен оқу-әдістемелік кешендерді сатып алу және жеткізу (464.005.000) бағдарламасы** бойынша жалпы шығындар 129960,9 мың теңгеге немесе 100 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттар мектептерге оқулықтар мен оқу-әдістемелік кешендерді сатып алуға және оларды жеткізуге көлік қызметтеріне жұмсалды.

**Ауданның білім бөлімінің мемлекеттік органның күрделі шығыстарына (464.012.000)** қаралған 375,0 мың теңге жоспары 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Жетім баланы (жетім балаларды) және ата-аналарының қамқорынсыз қалған баланы (балаларды) күтіп-ұстауға қамқоршыларға (қорғаншыларға) ай сайынға ақшалай қаражат төлемі (464.015.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 19300,0 мың теңгеде жоспарланып 15315,8мың теңгеде немесе 79,4 пайызға атқарылды. Жалпы бір жылда айсайын орташа саны 53 адамға қамқорлыққа төлемдер төленді. Қамқоршылар саны жоспардан аз болғандықтан 3984,2 мың теңгеде бөлінген қаражаттардан қалдық қалды.

**Ведомстволық бағыныстағы мемлекеттік мекемелерінің және ұйымдарының күрделі шығыстары (464.067.000) бағдарламасы** бойынша жалпы шығындар 139397,0 мың теңгеде жоспарланып, 129116,5 мың теңгеге немесе 92,6 пайызға атқарылды, 10280,5 мың теңгеде қаражаттар игерілмеді, оның ішінде 5623,9мың теңгеге келісім-шарт бойынша жабдықтаушы мектептерге парталарды жеткізбеді, Добын мектебінің күрделі жөндеуден 4638,6 мың теңгеде үнем қалды. Бағдарлама бойынша бөлінген қаражаттар 9 мектепке жылыту жүйелерін газдандырудың ЖСҚ жасатуға 11170,0 мың теңге, жалюзи дайындатуға 2316,3 мың теңге, видеобақылау жүйесін жөндеу жұмыстарына 236,7 мың теңге, комьютерлерді жөндеуге 240,0 мың теңге және басқада қызметтерге, жұмыстарға, 19 мектепке видеобақылау жүйесін сатып алуға 16765,6 мың теңге, 6 мектепке қазандықтар сатып алуға 17408,2 мың теңге, № 2 мектептегі интернатқа негізгі құралдарды сатып алуға 4642,1 мың теңге, 33 мектепке 18379,5 мың теңгеге негізгі құралдарды сатып алуға , 7085,0мың теңгеге қорларды сатып алуға және басқада қызметтерге, жұмыстарға жұмсалды.

Добын ауылының орта мектебіне жалпы 45333,4 мың теңгеге күрделі жөндеу жұмыстары жүргізілді,оның ішінде 45024,0мың теңге күрделі жөндеу жұмыстарға, теникалылық бақылауға және авторлық бақылауға 309,4мың теңге жұмсалды.

**Алтыншы «Әлеуметтiк көмек және әлеуметтiк қамсыздандыру» қызметтік тобында** жалпы шығындар 558063,0 мың теңгеде жоспарланып 557419,5 мың теңгеге, немесе 99,9 пайызға атқарылды, 643,5 мың теңгеде қаражаттар игерілмеді.

**Ауданның (облыстық маңызы бар қаланың) жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімінің**  **«Мемлекеттік атаулы әлеуметтік көмек» (451.005) бағдарламасы** бойынша жалпы шығындар 174775,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды, оның ішінде **республикалық бюджеттен берілетін трансферттер есебiнен (451.005.011) кіші бағдарлама** бойыншашығындар 128000,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды, **жергілікті** **бюджет қаражаты есебінен** **(451.005.015) кіші бағдарлама** бойыншашығындар 46775,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды, **оның ішінде 44786,0мың теңге облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер.** Тұрмыс жағдайы нашар 748 от басына атаулы әлеуметтік көмек берілді.

**Ауданның (облыстық маңызы бар қаланың) жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімінің әкімшілігіндегі «Жұмыспен қамту орталығы» мемлекеттік мекемесінің «Жұмыспен қамту» (451.002) бағдарламасы** бойынша жалпы шығындар 111784,0 мың теңгеде жоспарланып 111781,1 мың теңгеге немесе 100,0 пайызға атқарылды, оның ішінде **республикалық бюджеттен берілетін трансферттер есебiнен (451.002.011) кіші бағдарлама бойынша** шығындар 21073,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды, оның ішінде әлеуметтік жұмыс орындарында істеген 60 адамдың еңбек ақыларының большегін субсидиялауға 10010,0 мың теңге, жастар практикасынан өткен 40 адамға еңбек ақысына 10822,0мың теңге, жаңа бизнес идеяларды жүзеге асыруға 1 адамға 240,5 мың теңге грантқа төленді. **«Қоғамдық жұмыстар» (451.002.100) кіші бағдарлама бойынша облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер есебінен** шығындар 62128,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды, 403 адамға еңбек ақысы төленді. **«Жұмыссыздарды кәсіптік даярлау және қайта даярлау» (451.002.101) кіші бағдарлама бойынша облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер есебінен** шығындар 17864,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды, жалпы 160 жұмыссыз адамдар кәсіптік даярлау және қайта даярлаудан өттіп 115 адамдың оқуларына, 45 адамдыңа стипендияларына төлемдер төленді. «**Халықты жұмыспен қамту саласында азаматтарды әлеуметтік қорғау жөніндегі қосымша шаралар» (451.002.102) кіші бағдарлама бойынша** жалпышығындар 10719,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды, оның ішінде 10591,0мың теңге **облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер** әлеуметтік жұмыс орындарында 10 адамдың еңбек ақысының большегін субсидиялауға 2002,0мың теңге, жастар практикасынан өткен 10 адамға еңбек ақысына 2576,0мың теңге, жаңа бизнес идеяларды жүзеге асыруға 26 адамға 6012,5 ың теңгеде гранттар төленді.

**Ауылдық жерлерде тұратын денсаулық сақтау, білім беру, әлеуметтік қамтамасыз ету, мәдениет, спорт және ветеринар мамандарына отын сатып алуға Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес әлеуметтік көмек көрсету (451.004.000) бағдарламасы бойынша** шығындар 36975,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Әлеуметтік саладағы 3075 маманға отын сатып алуға әлеуметтік көмек көрсетілді.

**Тұрғын үйге көмек көрсету (451.006.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 39900,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. 987 отбасына жәрдемақы төленді.

**Жергілікті өкілетті органдардың шешімі бойынша мұқтаж азаматтардың жекелеген топтарына әлеуметтік көмек (451.007.000) бағдарламасы** бойынша жалпы шығындар 8588,0 мың теңгеде,оның ішінде **облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер 7205,0мың теңгеде** жоспарланып жалпы шығындар 8451,7 мың теңгеде немесе 98,4 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттардан ҰОС ардагерлеріне 8 адамға коомуналдық төлемдерге 649,3 мың теңгеде жәрдем ақы төленді, 9-мамыр ҰОС Жеңіс күніне және басқада маңызды күндерге ардагерлерге және соларға теңдерілген 59 адамға 3750,0 мың теңгеде біржолғы жәрдем ақылары төленді, жоғарғы білім орындарында оқып жатқан студентерге 8адамға 3042,3 мың теңгеде гранттар төленді, туберкулез ауырымен ауырған 15 адамға 938,0мың теңгеде жәрдем ақылары төленді. **Облыстық бюджеттен бөлінген трансферттерден** ардагерлергебөлінген жәрдем ақыдан **136,3 мың теңгеде қалдық қалды**.

**Үйден тәрбиеленіп оқытылатын мүгедек балаларды материалдық қамтамасыз ету (451.010.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 5391,0 мың теңгеде жоспарланып 5262,1мың теңгеге немесе 97,6 пайызға атқарылды. Материалдық қамтамасыз етуге 110 мүгедек балаларға әлеуметтік жәрдем ақылары төленді.

**Мұқтаж азаматтарға үйде әлеуметтiк көмек көрсету(451.014.015) бағдарламасы** бойынша шығындар 61469,0 мың теңгеде жоспарланып 100 пайызға атқарылды.Бөлінген қаражаттардан үйде әлеуметтік көмек беру бөлімшесі қаржыландырылды. 171 мүмкіндігі шектелген балаларға және 99 жалғыз тұрған кәрі адамдарға әлеуметтік көмектер көрсетілді.

**Оңалтудың жеке бағдарламасына сәйкес мұқтаж мүгедектердi мiндеттi гигиеналық құралдармен қамтамасыз ету, қозғалуға қиындығы бар бірінші топтағы мүгедектерге жеке көмекшінің және есту бойынша мүгедектерге қолмен көрсететiн тіл маманының қызметтерін ұсыну (451.017) бағдарламасы** бойынша жалпы шығындар 41630,0 мың теңгеде жоспарланып, 41579,2 мың теңгеде немесе 99,9 пайызға атқарылды,оның ішінде **республикалық бюджеттен бөлінген трансферттер есебінен** **(451.017.011)**шығындар 16524,0 мың теңгеде жоспарланып, 16473,3 мың теңгеде немесе 99,7 пайызға атқарылды, **облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер есебінен (451.017.015)** шығындар 25106,0 мың теңгеге жоспарланып, 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттардан 30138,3 мың теңгеге мұқтаж мүгедектерге 436 адамға міндетті гигиеналық құралдар сатып алынып берілді, 11441,0мың теңге қозғалуға қиындығы бар бірінші топтағы мүгедек 69 адамға жеке көмекшілер көрсеткен қызметтерге төленді.

**Жұмыспен қамту орталықтарының қызметін қамтамасыз ету (451.023)** **бағдарламасы** бойынша жалпы шығындар 45103,0 мың теңгеде жоспарланып, 45097,8 мың теңгеде немесе 100 пайызға атқарылды, оның ішінде **республикалық трансферттер есебінен (451.023.011) кіші бағдарламасында** әлеуметтік жұмыстар бойынша консультант мен асистенттерді жұмыспен қамту орталықтарына енгізуге шығындар 9397,0 мың теңгеде жоспарланып, 100 пайызға атқарылды, **жергілікті бюджет есебінен** (**451.023.015)** **кіші бағдарламасы** бойынша шығындар 35706,0 мың теңгеде жоспарланып, 100 пайызға атқарылды

**Жергілікті деңгейде халық үшін әлеуметтік бағдарламаларды жұмыспен қамтуды қамтамасыз етуді іске асыру саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер(451.001.000) бағдарламасы** бойынша **ауданның жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімінің** шығындары 24820,0 мың теңгеде жоспарланып 100 пайызға атқарылды.

**Жәрдемақыларды және басқа да әлеуметтік төлемдерді есептеу, төлеу мен жеткізу бойынша қызметтерге ақы төлеу(451.011.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 3561,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды.

**Ауданның жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімінің мемлекеттік органның күрделі шығыстарына (451.021.000)** қаралған 375,0 мың теңге жоспары 100 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Қазақстан Республикасында мүгедектердің құқықтарын қамтамасыз ету және өмір сүру сапасын жақсарту жөніндегі 2012 - 2018 жылдарға арналған іс-шаралар жоспарын іске асыру(451.050.015) бағдарламасы** бойынша **облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер есебінен** шығындар 3692,0 мың теңгеде жоспарланып, 3385,0 мың теңгеде немесе 91,7 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттар 117 мүгедек адамдарды инватакси көлікпен тасымалдауға қызметтерге жұмсалды

**Жетінші «Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық» қызметтік тобында** жалпы шығындар 1049783,0 мың теңге көлемінде жоспарланып 1048372,8 мың теңгеде немесе 99,9 пайызға атқарылды, жалпы 1410,2 мың теңге сомасында қаражаттар игерілмеді.

Бұл топта тұрғын үй шаруашылығы бойынша іс шараларға жалпы шығындар 122644,0 мың теңгеде жоспарланып 122635,9 мың теңгеде немесе 100 пайызға атқарылды.

**Құрылыс бөлімінің коммуналдық тұрғын үй қорының тұрғын үйін жобалау және (немесе) салу, реконструкциялау (467.003.015) бағдарламасы** бойынша аудандық маслихат шешімімен нақтыланған бюджетке аудан әкімдігінің 2018 жылғы 12 желтоқсандағы №583 қаулымен түзетулер енгізіліп 20 жалдық тұрғын -үй құрылысының жоба-сметалық құжатын жасауға облыстық бюджеттен бөлінген 2000,0мың теңгеде даму трансферттер облыстық бюджетке қайтарылды.

**Инженерлік-коммуникациялық инфрақұрылымды жобалау, дамыту және (немесе) жайластыру (467.004.015) бағдарламасы** бойынша **облыстық бюджеттен бөлінген даму трансферттері есебінен** шығындар 100500,0 мың теңгеде жоспарланып 100495,1 мың теңгеде немесе 100 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттар Шонжы ауылының солтүстік-батыс жағында жеке тұрғын-үйлерге берілетін 174 га учаскелердің инженерлік жүйелерінің құрылысына жұмсалды.

**Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық және тұрғын үй қоры саласында жергілікті деңгейде мемлекеттік саясатты іске асыру бойынша қызметтер(487.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық және тұрғын үй инспекциясы бөлімінің шығындары 14769,0мың теңге жоспарланып 100 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстары(487.003.000) бағдарламасы** бойынша ауданның тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық және тұрғын үй инспекциясы бөлімінің шығындары 7375,0мың теңгеде жоспарланып 100 пайызға атқарылды. 7000,0 мың теңгеге 1 дана қызметтік автокөлік сатып алынды, 375,0 мың теңгеге негізгі құралдар сатып алынды.

**Коммуналдық шаруашылыққа** жалпы шығындар 798683,0мың теңгеде жоспарланып 100 пайызға атқарылды.

**Коммуналдық шаруашылығын дамыту (467.005.000) бағдарламасы** бойынша құрылыс бөлімінің шығындарына **облыстық бюджетінен даму трансферттері** 142962,0 мың теңгеде жоспарланып 142460,4 мың теңгеге немесе100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттардың 76265,3мың теңгесі Ақтам ауылында әкімшілік ғимаратының құрылысына , 66695,1 мың теңгесі Шарын ауылында әкімшілік ғимаратының құрылысына жұмсалды.

**Сумен жабдықтау және су бұру жүйесінің жұмыс істеуі (487.016.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 200000,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттар Шонжы ауылының канализация жүйесін күрделі жөндеуіне жұмсалды.

**Сумен жабдықтау және су бұру жүйелерін дамыту(487.029.011) бағдарламасы** бойынша **республикалық бюджеттен бөлінген даму трансферттері есебінен** шығындар 400000,0 мың теңгеде жоспарланып толығымен 100 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттар Шарын ауылының сумен жабдықтау жүйесінің қайта жаңғырту мен құрылысына жұмсалды.

**Сумен жабдықтау және су бұру жүйелерін дамыту(487.029.015) бағдарламасы** **бойынша** жалпы шығындар 55721,0 мың теңгеде жоспарланып 55720,6 мың теңгеге немесе 100 пайызға атқарылды. Жалпы шығындар ішінде **25823,0 мың теңгеде облыстық бюджеттен даму трансферттері бөлінген.** Бөлінген қаражаттардан Қырғызсай ауылының сумен жабдықтау жүйесінің құрылысына 17823,0мың теңге, Үлкен-Дихан ауылының сумен жабдықтау жүйесінің құрылысына 29898,0мың теңге, Үлкен Ақсу ауылының сумен жабдықтау жүйесінің құрылысына ЖСҚ дайындауға 3000,0 мың теңге жұмсалды. Қалжат ауылының сумен жабдықтау жүйесінің құрылысына ЖСҚ дайындауға 5000,0 мың теңге жұмсалды.

**Елді-мекендерді көркейтуге** жалпы шығындар 128456,0мың теңгеде жоспарланып 127055,9 мың теңгеге немесе 98,9 пайызға атқарылды.

**Елді мекендердегі көшелерді жарықтандыру (124.008.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 30822,0 мың теңгеде жоспарланып 30813,6 мың теңгеге немесе 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттардан ауылдық округтерде көшелердегі жарықшамдардың ағымдағы жөндеулеріне 8628,0 мың теңге және жарықтандыруға пайдаланған электр энергиясы үшін төлемдерге 22185,7 мың теңге жұмсалды.

**Елді мекендердің санитариясын қамтамасыз ету (124.009.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 18090,0 мың теңгеде жоспарланып 18080,4 мың теңгеге немесе 99,9 пайызға атқарылды.

**Елді мекендерді абаттандыру мен көгалдандыру (124.011.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 78609,0 мың теңгеде жоспарланып 77226,9 мың теңгеге немесе 98,2 пайызға атқарылды.

**Елдi мекендердiң санитариясын қамтамасыз ету (487.017.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 235,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды.

**Елді мекендерді абаттандыру және көгалдандыру (487.030.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 700,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды.Алматы-Кокпек-Шонжы –Хоргос жолының ауданға кіріс жерінде арка құрылысының жобалау сметалық құжаттамасын әзірлеуге қаражаттар жұмсалды.

**Сегізінші. «Мәдениет, спорт, туризм және ақпараттық кеңістік» қызметтік тобында**  жалпы шығындар 220538,0 мың теңгеде жоспарланып 220145,7 мың теңгеге немесе 99,8 пайызға атқарылды,жалпы 392,3мың теңгеде қаражаттар игерілмеді.

Бұл топта **мәдени - демалыс жұмысын қолдау (455. 003. 000) бағдарламасы** бойынша аудандық мәдениет үйінің қызметін қамтамасыз етуге шығындар 114914,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0пайызға атқарылды.

**Жергілікті деңгейде дене шынықтыру және спорт саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (465.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның дене шынықтыру және спорт бөлімінің шығындары 6657,0 мың теңге жоспарланып 6655,6 мың теңгеге немесе 100 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстары (465.004.000) бағдарламасы** бойынша ауданның дене шынықтыру және спорт бөлімінің шығындары 375,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Аудандық деңгейде спортық жарыстар өткізу (465.006.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 333,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0пайызға атқарылды.

**Әртүрлi спорт түрлерi бойынша ауданның құрама командаларының мүшелерiн дайындау және олардың облыстық спорт жарыстарына қатысу (465.007.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 4084,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0пайызға атқарылды.

**Аудандық кітапханалардың жұмыс істеуі (455.006.000) бағдарламасы бойынша** шығындары 48224,0 мың теңгеде жоспарланып 48221,5 мың теңгеге немесе 100 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттiк тiлдi және Қазақстан халқының басқа да тiлдерін дамыту 456.007.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 836,0 мың теңгеде жоспарланып, 100 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік ақпараттық саясат жүргізу жөніндегі қызметтер (456.002.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 10918,0 мың теңгеде жоспарланып, 100 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға «Қара-дала тынысы- Қара –дала нәпәси» газеті қаржыландырылды.

**Жергілікті деңгейде тілдерді және мәдениетті дамыту саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (455.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның мәдениет және тілдерді дамыту бөлімінің шығындары 12291,0 мың теңгеде жоспарланып 12287,6 мың теңгеге немесе 100 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстары (455.010.000) бағдарламасы** бойынша ауданның мәдениет және тілдерді дамыту бөлімінің шығындары 375,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Ведомстволық бағыныстағы мемлекеттік мекемелерінің және ұйымдарының күрделі шығыстары(455.032.000) бағдарламасы** бойынша ауданның мәдениет және тілдерді дамыту бөлімінің шығындары 1340,0 мың теңгеде жоспарланып, 962,2 мың теңгеге, 71,8 пайызға орындалды, 377,8 мың теңгеге орындалмады.

**Жергілікті деңгейде ақпарат, мемлекеттілікті нығайту және азаматтардың әлеуметтік сенімділігін қалыптастыру саласында мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (456.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның ішкі саясат бөлімінің шығындары 18736,0 мың теңгеде жоспарланып, 100 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстары** **(456.010.000) бағдарламасы** бойынша ауданның ішкі саясат бөлімінің шығындары 1435,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Оныншы «Ауыл, су, орман, балық шаруашылығы, ерекше қорғалатын табиғи аумақтар, қоршаған ортаны және жануарлар дүниесін қорғау, жер қатынастары» қызметтік тобында** жалпы шығындар 281288,0 мың теңгеге жоспарланып, 280860,7 мың теңгеге немесе 99,8 пайызға атқарылды, 427,3 мың теңгеде қаражаттар пайдаланылмай қалды.

Бұл топта **ауыл шаруашылығы** бойынша жалпы шығындар 219027,0 мың теңгеге жоспарланып, 218607,0 мың теңгеге немесе 99,8 пайызға атқарылды, 420,0 мың теңгеде қаражаттар пайдаланылмай қалды.

**Жергілікте деңгейде ауыл шаруашылығы саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (462.001.000) бағдарламасы** бойынша ауыл шаруашылығы бөлімінің шығындары 36080,0 мың теңгеде,**оның ішінде облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер 17046,0мың теңгеде** жоспарланып, 100,0 пайызға атқарылды. **Облыстық бюджеттен бөлінген 17046,0мың теңгеде** **трансферттер есебінен ирригациялық каналдардың мемлекеттік жер актілері жасалды.**

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстары (462.006.000) бағдарламасы** бойынша ауданның ауыл шаруашылығы бөлімінің шығындары 375,0 мың теңгеде жоспарланып 100 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Жергілікті деңгейде ветеринария саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (473.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның ветеринария бөлімінің шығындары 12967,0 мың теңгеде жоспарланып, 100 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстарына (473.003.000)** 375,0 мың теңге жоспарланып 100,0пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Мал көмінділерінің (биотермиялық шұңқырлардың) жұмыс істеуін қамтамасыз ету(473.005.000) бағдарламасы** бойынша ауданның ветеринария бөлімінің шығындары 3057,0 мың теңгеде жоспарланып, 100,0 пайызға атқарылды.

**Ауру жануарларды санитарлық союды ұйымдастыру (473.006.000) бағдарламасы** бойынша **облыстық бюджеттен бөлінген ағымдағы трансферттер есебінен** шығындар 967,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға ауру жануарларды тасымалдау іс шаралары «Ветеринарлық станциясы ауылдық ветеринарлық пункттерімен» МКК-ы арқылы жүргізіледі.

**Қаңғыбас иттер мен мысықтарды аулауды және жоюды ұйымдастыру (473.007.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 4680,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға қаңғыбас иттер мен мысықтарды аулау және жою іс шаралары «Ветеринарлық станциясы ауылдық ветеринарлық пункттерімен» МКК-ы арқылы жүргізіледі.

**Алып қойылатын және жойылатын ауру жануарлардың, жануарлардан алынатын өнімдер мен шикізаттың құнын иелеріне өтеу (473.008.000) бағдарламасы** бойынша **облыстық бюджеттен бөлінген ағымдағы трансферттер есебінен** шығындар 2145,0 мың теңгеде жоспарланып 1768,3 мың теңгеге немесе 82,4 пайызға атқарылды.Бөлінген қаражаттар жойылған ауру жануарлардың құны иелеріне өтеліп төленуге жұмсалды. Жойылған ауру жануарлардың саны жоспардан аз болғандықтан 372,7 мың теңгеде трансферттерден пайдаланылмаған қалдық қалды.

**Жануарлардың энзоотиялық аурулары бойынша ветеринарлық іс-шараларды жүргізу (473.009.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 775,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға энзотиялық аурулар бойынша ветеринарлық іс шаралар «Ветеринарлық станциясы ауылдық ветеринарлық пункттерімен» МКК-ы арқылы жүргізіледі.

**Ауыл шаруашылығы жануарларын сәйкестендіру жөніндегі іс-шараларды өткізу (473.010.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 4575,0 мың теңгеде жоспарланып, 4543,9 мың теңгеге немесе 99,3 пайызға атқарылды.

**Эпизоотияға қарсы іс шараларды жүргізу (473.011.000) бағдарламасы** бойынша **облыстық бюджеттен бөлінген ағымдағы трансферттер есебінен** шығындар 153031,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға эпизоотияға қарсы іс шаралар «Ветеринарлық станциясы ауылдық ветеринарлық пункттерімен» МКК-ы арқылы жүргізіледі.

**Аудан (облыстық маңызы бар қала) аумағында жер қатынастарын реттеу саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (463.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның жер қатынастары бөлімінің шығындары 9649,0 мың теңгеде жоспарланып, 9643,1 мың теңгеге немесе 99,9 пайызға атқарылды.

**Аудандардың, облыстық маңызы бар, аудандық маңызы бар қалалардың, кенттердiң, ауылдардың, ауылдық округтердiң шекарасын белгiлеу кезiнде жүргiзiлетiн жерге орналастыру(463.006.000)** бағдарламасы бойынша шығындар 1532,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстары (463.007.000) бағдарламасы** бойынша ауданның жер қатынастары бөлімінің шығындары 375,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Мамандарды әлеуметтік қолдау шараларын іске асыру үшін бюджеттік кредиттер** **(453.006.013) бағдарламасы** бойынша **республикалық бюджеттен бөлінген кредиттер**  шығындары 36075,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Ауылға жұмыс істеуге келген жас мамандарға 10 адамға тұрғын-үй сатып алуға кредиттер берілді.

**Мамандарға әлеуметтік көрсету жөніндегі шараларды іске асыру (453.099.000) бағдарламасы** бойынша **облыстық бюджеттен берілетін трансферттер есебінен** ауыл мекендерге жұмыс істеуге келген мамандарға әлеуметтік көмек көрсету үшін ауданның экономика және бюджеттік жоспарлау бөлімінің шығындары 14630,0 мың теңгеде жоспарланып, 14629,3 мың теңгеге немесе 100,0 пайызға атқарылды.Бөлінген қаражаттардан ауыл мекендерге жұмыс істеуге келген 20 жас мамандарға 3367,0мың теңгеде әлеуметтік көмектер көрсетілді, жас мамандарға берілген кредиттерді қайтаратын агенттік қызметтерге 11262,3 мың теңге төленді.

**Он бірінші «Өнеркәсіп, сәулет, қала құрылысы және құрылыс қызметі» қызметтік тобында** шығындар 19673,0 мың теңгеде жоспарланып , 19630,8 мың теңгеде немесе 99,8 пайызға атқарылды.

Бұл топта **жергілікті деңгейде құрылыс саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (467.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның құрылыс бөлімінің шығындары 10358,0 мың теңгеде жоспарланып, 10345,1 мың теңгеде немесе 99,9 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстары (467.017.000) бағдарламасы** бойынша ауданның құрылыс бөлімінің шығындары 375,0 мың теңгеде жоспарланып 350,0 мың теңгеде немесе 93,3 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Жергілікті деңгейде сәулет және қала құрылысы саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (468.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның саулет және қала құрылысы бөлімінің шығындары 8565,0 мың теңгеде жоспарланып, 8560,7 мың теңгеде немесе 99,9 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстары (468.004.000) бағдарламасы** бойынша ауданның саулет және қала құрылысы бөлімінің шығындары 375,0 мың теңгеде жоспарланып 100 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Он екінші «Көлік және коммуникация» қызметтік тобында** жалпы шығындар 331986,0 мың теңгеде жоспарланып, 331968,4 мың теңгеде немесе 100,0 пайызға атқарылды.

**Аудандық маңызы бар қалаларда, ауылдарда, кенттерде, ауылдық округтерде автомобиль жолдарының жұмыс істеуін қамтамасыз ету (124.013.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 1108,0 мың теңгеде жоспарланып, 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттар Шонжы ауылының жолдарына белгілер сізіліп 1107,7 мың теңге жұмсалды.

**Аудандық маңызы бар қалаларда, ауылдарда, кенттерде, ауылдық округтерде автомобиль жолдарын күрделі және орташа жөндеу (124.045.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 315989,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттардан аудан ауылдарының жолдарын орташа жөндеуге Шонжы ауылына 100000,0 мың теңге, Кетпен ауылына 80880,0 мың теңге, Ақтам ауылына 53949,0мың теңге, Тиірмень ауылына 37640,0 мың теңге, Шошонай ауылына 43520,0мың теңге жұмсалды.

**Автомобиль жолдарының жұмыс істеуін қамтамасыз ету (485.023.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 5000,0 мың теңгеде жоспарланып, 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттар қыс мезгілінде ауылдық елді мекендерде жолдардың жұмыс істеуін қамтамасыз етуге жұмсалды.

**Аудандық маңызы бар автомобиль жолдарын және елді-мекендердің көшелерін күрделі және орташа жөндеу (485.045.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 1232,0 мың теңгеде жоспарланып, 100,0 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттар Шонжы ауылы көшелерінің орталау жөндеуіне жоба- сметалық құжаттамасын жасауға жұмсалды.

**Жергілікті деңгейде жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (485.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімі шығындары 8282,0 мың теңгеде жоспарланып, 8264,8 мың теңгеде немесе 99,9 пайызға атқарылды.

**Мемлекеттік органның күрделі шығыстары (485.003.000) бағдарламасы** бойынша ауданның жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімінің шығындары 375,0 мың теңгеде жоспарланып 100 пайызға атқарылды. Бөлінген қаражаттарға негізгі құралдар сатып алынды.

**Он үшінші «Басқалар» қызметтік тобында** жалпы шығындар 65551,0 мың теңгеде жоспарланып, 64791,6 мың теңгеде немесе 98,8 пайызға атқарылды, 759,4мың теңгеде қаражаттар игерілмеді .

Бұл топта **жергілікті деңгейде кәсіпкерлікті дамыту саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер (469.001.000) бағдарламасы** бойынша ауданның кәсіпкерлік бөлімінің шығындары 7995,0 мың теңгеде жоспарланып, 7988,4 мың теңгеде немесе 99,9 пайызға атқарылды.

**Кәсіпкерлік қызметті қолдау (469.003.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 2400,0 мың теңгеде жоспарланып, 100,0 пайызға атқарылды.

**Өңірлерді дамытудың 2020 жылға дейінгі бағдарламасы шеңберінде өңірлерді экономикалық дамытуға жәрдемдесу бойынша шараларды іске асыру (124.040.000) бағдарламасы** бойынша шығындар 55156,0 мың теңгеде жоспарланып, 54403,1 мың теңгеде немесе 98,6 пайызға атқарылды,752,9мың теңгеде мемлекеттік сатып алулардан үнем қалдды. Бөлінген қаражаттарға :

* Шонжы ауылының көшелерін ағымдағы жөндеуге 9864,0 мың теңге;
* Бахар ауылындағы спорт алаңын салуға 7000,0 мың теңге;
* Сүмбе ауылында көшелерде түнгі жарық шамдарын орнатуға 5026,0 мың теңге, Шошонай ауылындағы су құбыры жүйесінің жөндеуіне- 1785,0 мың теңге;
* Тиірмен ауылында көшелерде түнгі жарық шамдарын орнатуға 3200,0 мың теңге;
* Қалжат ауылында көшелерде түнгі жарық шамдарын орнатуға 4032,0мың теңге;
* Добын және Сұңқар ауылдарында түнгі жарық шамдарын орнатуға

7000,0мың теңге;

* Шарын ауылында саяжайды қоршау жұмыстарына 12418,3мың теңге;
* Тасқарасу ауылында көшелерде түнгі жарық шамдарын орнатуға 4077,9мың теңге жұмсалды.

**Он төртінші «Борышқа қызмет көрсету» тобында** шығындар 28,0мың теңгеде жоспарланып 27,7 мың теңгеде немесе 98,8пайызға атқарылды.

**Жергілікті атқарушы органдардың облыстық бюджеттен қарыздар бойынша сыйақылар мен өзге де төлемдерді төлеу бойынша борышына қызмет көрсету (452.013.000) бағдарламасы** бойынша қаржы бөлімінің шығындары 28,0мың теңгеде жоспарланып жоғары тұрған бюджеттен жергiлiктi атқарушы органдар алған қарыздар бойынша сыйақы төлемдері 27,7 мың теңгені құрады, 0,3мың теңгеде бөлінген қаражаттар қалды.

**Он бесінші «Трансферттер» қызметтік тобында** жалпы шығындар 3495,0 мың жоспарланып, 3494,0 мың теңгеде немесе 100,0 пайызға атқарылды.

Бұл топта **нысаналы пайдаланылмаған (толық пайдаланылмаған) трансферттерді қайтару (452.006.000) бағдарламасы** бойынша 2017 жылы пайдаланылмай қалған трансферттерді қайтаруға қаржы бөлімінің шығындары 3147,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0пайызға атқарылды ,нысаналы трансферттер толығымен жоғарғы бюджетке қайтарылды.

**Қазақстан Республикасының Ұлттық қорынан берілетін нысаналы трансферт есебінен республикалық бюджеттен бөлінген пайдаланылмаған (түгел пайдаланылмаған) нысаналы трансферттердің сомасын қайтару (452.054.000) бағдарламасы** бойынша 2017 жылы пайдаланылмай қалған Қазақстан Республикасының Ұлттық қорынан берілген нысаналы трансферттерді қайтаруға қаржы бөлімінің шығындары 348,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0пайызға атқарылды, нысаналы трансферттер толығымен қайтарылды.

**Он алтыншы «Қарыздарды өтеу» қызметтік тобында** жалпы шығындар 22691,0 мың теңгеде жоспарланып, 22690,4 мың теңгеде немесе 100,0 пайызға атқарылды.

Бұл топта **жергілікті атқарушы органның жоғары тұрған бюджет алдындағы борышын өтеу (452.008.000) бағдарламасы** бойынша қаржы бөлімінің шығындары 22691,0мың теңгеде жоспарланып 22690,4мың теңгеде немесе 100,0пайызға атқарылды, жоғарғы тұрған бюджет алдындағы борыш өтелді.

**2.3.1. Жергілікті бюджет шығындарының атқарылуын талдау.**

2018жылының аяғына аудан бюджетінің шығындарының түзетілген жоспары 8193215,0 мың теңгені құрады. 2018 жылға түзетілген бюджетті бекітілген бюджетпен салыстырғанда 86083,0 мың теңгеге немесе 1,062 пайызға ұлғайған.

Аудан бюджетінің шығындары 2018 жылы 16 функционалды топтардан құралды, олар 18 бюджеттік бағдарлама әкімшісімен 101 бюджеттік бағдарламада іске асырылған. 2018жылының аяғына аудан бюджетінің шығындарының түзетілген жоспары 8193215,0 мың теңгені құрап 8167235,9 мың теңгеде немесе 99,7 пайызға атқарылды, 25979,1 мың теңгеде қаражаттар игерілмеді.

**3.2.Бюджеттік кредиттердің пайдаланылуын және өтеуін талдау.**

Бюджеттік кредиттер бойынша ауыл мекендері мамандарын әлеуметтік қолдау шараларын іске асыру үшін (453.006.013) бағдарламасы бойынша бюджеттік кредиттер 34075,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға орындалды. Ауыл мекендерге жұмыс істеуге келген жас мамандарға 10адамға тұрғын ұй сатып алуға кредиттер берілді.

Бюджеттік кредиттерді өтеу бойынша жеке тұлғаларға жергілікті бюджеттен берілген бюджеттік кредиттерді өтеу (501113) түсімдері 22691,0мың теңгеде жоспарланып 26409,5,9мың теңгеде немесе 116,4 пайызға атқарылды.

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

2018жылы қаржы активтерін сатып алуға шығындар қаралмаған.

**2.3.5. Бюджет тапшылығын қаржыландыруды талдау.**

Бюджет тапшылығын қаржыландыру үшін ауданның жергілікті атқарушы органы алатын қарыздар (701203) бойынша қарыздар түсімдері 36075,0 мың теңгеде жоспарланып 100пайызға атқарылды. Қарыздарды өтеуге жергілікті атқарушы органның жоғары тұрған бюджет алдындағы борышын өтеу (452.008.000) бағдарламасы бойынша шығыстар 22691,0мың теңгеде жоспарланып 22690,4 мың теңгеде қарыздар қайтарылды,Бюджет тапшылығын қаржыландыруға жыл басына қалған бюджет қаражаттарының қалдықтарынан 137116,0мың теңгесі бағытталды.

**2.3.4.Дебиторлық және кредиторлық берешектерді талдау.**

2018 жылдың есебі бойынша аудандық бюджеттік бағдарлама әкімшілерінің дебиторлық берешегі 38040,6 мың теңге, кредиторлық берешегі 8788,6 мың теңге болып қалыптасты. 2017 жылдың қорытындысымен салыстырғанда дебиторлық берешек 16601,8 мың теңгеге (1,38 есеге), кредиторлық берешек 24344,2 мың теңгеге (3,77есеге) азайған.

**Бюджеттік бағдарламалар бойынша қалыптасқан дебиторлық қарыздар негізінен келесі аудандың бюджеттік бағдарлама әкімшілері бойынша қалыптасқан:**

**«**Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық және тұрғын үй инспекциясы бөлімі» мемлекеттік мекемесінде - 13121,8 мың теңге 2017жылы экономикалық соттың өндіру туралы шешімі орындалмағандықтан қалыптасқан қарыз;

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| «Білім беру бөлімі» мемлекеттік мекемесінде – 24610,0 мың теңге,оның ішінде 9233,5 мың теңге 2010жылдан, 15376,5 мың теңге 2017жылдан экономикалық соттың өндіру туралы шешімдері орындалмағандықтан қалыптасқан қарыздар;  **Есепті 2018 жылда жалпы дебиторлық қарыздар 308,6 мың теңгені құраған**, оның ішінде **«Ұйғыр аудандық мәслихаттың аппараты» мемлекеттік мекемесінде** іс сапарлардан 10.2 мың теңге, **«Ұйғыр ауданы әкімдігінің халықты жұмыспен қамту орталығы» мемлекеттік мекемесінде** жалпы 40,3 мың теңге,оның ішінде байланыс қызметіне ақы төлеуден 15,7 мың теңге, іс сапарлардан 24,6мың теңге, **«Ұйғыр ауданы әкімінің аппараты» мемлекеттік мекемесінде жалпы** 120,8мың теңге,оның ішінде еңбек ақысына 75,1 мың теңге, әлеуметтік салыққа 37,8мың теңге, жеке табыс салыққа 2,8мың теңге, зейнеткерлік қорына жарналарға 3,2мың теңге,басқа да шығындардан1,5мың теңге, **аулдық округтері әкімдерінің аппараттары бойынша** жалпы 137,3 мың теңге,оның ішінде жеке табыс салыққа 28,3 мың теңге, әлеуметтік салыққа 18,1мың теңге, байланыс қызметіне ақы төлеуден 69,6 мың теңге, басқада шығындардан 10,3мың теңге. Есепті жылғы дебиторлық қарыздар жоғарыдағы шығындар бойынша артық төлемдер аударылғандықтан қалыптасқан.  **Есепті 2018 жылда жалпы кредиторлық қарыздар 8554,6 мың теңгені құраған.** Кредиторлық қарыздар негізінен келесі аудандың бюджеттік бағдарлама әкімшілері бойынша қалыптасқан: **«Ұйғыр аудандық мәслихаттың аппараты» мемлекеттік мекемесінде**7,1мың теңге,оның ішінде міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыруға аударымдардан 6,3 мың теңге, жеке табыс салықтан 0,8мың теңге, **« Ұйғыр ауданы әкімінің аппараты» мемлекеттік мекемесінде** жалпы 57,7мың теңге, оның ішінде әлеуметтік салықтан 36,1мың теңге, іс сапарлар шығындары бойынша 21,5 мың теңге, **аулдық округтері әкімдерінің аппараттары бойынша** жалпы 557,0мың теңге, оның ішінде іс сапарлар шығындары бойынша 431,6 мың теңге, байланыс қызметіне ақы төлеуден 21,1 мың теңге, банклық қызметтерге және бақада жұмыстарға (қызметтерге)104,0мың теңге, **«Ұйғыр ауданының қаржы бөлімі» мемлекеттік мекемесінде** байланыс қызметіне ақы төлеуден 24,8 мың теңге , **«Ұйғыр ауданының ауыл шаруашылығы бөлімі» мемлекеттік мекемесінде** іс сапарлар шығындары бойынша 111,0 мың теңге, **«Жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімі» мемлекеттік мекемесінде** жалпы 6059,2 мың теңге, оның ішінде әлеуметтік төлемдер бойынша 6014,6 мың теңге, іс сапар шығындары бойынша 12,5 мың теңге, еңбекке жарамсыз парағы бойынша 32,1 мың теңге , **«Ұйғыр ауданы әкімдігінің халықты жұмыспен қамту орталығы» мемлекеттік мекемесінде** іс сапар шығындары бойынша 168,7 мың теңге, **«Ұйғыр ауданының дене шынықтыру және спорт бөлімі» мемлекеттік мекемесінде** іс сапар шығындары бойынша 36,0 мың теңге, **«Ұйғыр ауданының жолауші көлігі және автомобиль жолдары» мемлекеттік мекемесінде** 28,8мың теңге оның ішінде әлеуметтік салығы 26,9 мың теңге, міндетті әлеуметтік медициналық сақтандыруға аударымдардан 1,9 мың теңге, **«Ұйғыр ауданының тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық және тұрғын үй инспекциясы бөлімі» мемлекеттік мекемесінде** 1487,0 мың теңге, оның ішінде мемлекеттiк әлеуметтiк сақтандыру қорына әлеуметтiк аударымдар бойынша 8,0 мың теңге, сумен жабдықтау және су бұру жүйелерін дамыту бойынша атқарылған жұмыстарға 1479,0 мың теңге Кредиторлық қарыздар төлемдерді растайтын тиісті құжаттардың кешіктіріліп тапсырылуынан, өз-ара есептесу акттері бойынша мекемелердің қаржыландыру жоспарлары бойынша қаражаттар жетіспеуінен болды.  **Ұйғыр аудандық бюджеті бойынша 2018 -2019 жылдардың** | | | | | | | |  |  |
| **1 қаңтарына дебиторлық және кредиторлық берешек көлемі** | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | мың теңге | |  |  |
| **№ п/п** | Мекеме атауы | 01.01.2019 ж | | | 01.01.2018 ж | | |  |  |
| Дебитор-лық берешек | | Кредитор-лық берешек | Дебитор-лық берешек | | Кредитор-лық берешек |  |  |
| **1** | 2 | 3 | | 4 | 3 | | 4 |  |  |
| 1 | Ұйғыр ауданы мәслихатының аппараты | 10,2 | | 7,1 | 37,6 | | 18,8 |  |  |
| 2 | Ұйғыр ауданы әкімінің аппараты | 120,8 | | 57,7 | 0,0 | | 0 |  |  |
| 3 | Ұйғыр ауданының Шонжы ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 0,0 | 0 | | 0,0 |  |  |
| 4 | Ұйғыр ауданының Бахар ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 198,6 | 0 | | 0 |  |  |
| 5 | Ұйғыр ауданының Шарын ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| 6 | Ұйғыр ауданының Ташкарасу ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 0 | 0 | | 351,5 |  |  |
| 7 | Ұйғыр ауданының Қалжат ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| **8** | Ұйғыр ауданының Кетмен ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| **9** | Ұйғыр ауданының Кіші Дехан ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| **10** | Ұйғыр ауданының Сүмбе ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| **11** | Ұйғыр ауданының Қырғызсай ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| **12** | Ұйғыр ауданының Дардамты ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 333,2 | 0 | | 282,9 |  |  |
| 13 | Ұйғыр ауданының Ақтам ауылдық округ әкімінің аппараты | 4,8 | | 0 | 6,0 | | 1,1 |  |  |
| **14** | Ұйғыр ауданының Ават ауылдық округ әкімінің аппараты | 53,1 | | 0 | 17,9 | | 70,9 |  |  |
| **15** | Ұйғыр ауданының Тигермен ауылдық округ әкімінің аппараты | 79,6 | | 0 | 11,7 | | 0 |  |  |
| **16** | Ұйғыр ауданының Үлкен Ақсу ауылдық округ әкімінің аппараты | 0 | | 25,1 | 108,6 | | 23,2 |  |  |
| **17** | Ұйғыр ауданның жұмыспен қамту және әлеуметтік бағдарламалар бөлімі | 0 | | 6059,4 | 2,4 | | 524,3 |  |  |
| 18 | Ұйғыр ауданның қаржы бөлімі | 0 | | 24,8 | 0 | | 5,1 |  |  |
| 19 | Ұйғыр ауданның экономика және бюджеттік жоспарлау бөлімі | 0 | | 0 | 0 | | 11,0 |  |  |
| 20 | Ұйғыр ауданның мәдениет және тілдерді дамыту бөлімі | 0,0 | | 0 | 0,0 | | 0 |  |  |
| 21 | Ұйғыр ауданы әкімінің аудандық кітапханасы | 0 | | 234,0 | 0 | | 0 |  |  |
| 22 | Ұйғыр ауданның ішкі саясат бөлімі | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| 23 | Ұйғыр ауданның жер қатынастары бөлімі | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| 24 | Ұйғыр ауданның білім бөлімі | 24610 | | 0 | 39676,8 | | 31766,1 |  |  |
| 25 | Ұйғыр ауданның Дене шынықтыру және спорт бөлімі | 0,0 | | 36,0 | 0,0 | | 0 |  |  |
| 26 | Ұйғыр ауданның құрылыс бөлімі | 0 | | 0 | 0 | | 13,3 |  |  |
| 27 | Ұйғыр ауданның сәулет және қала құрылысы бөлімі | 0 | | 0 | 0 | | 4,6 |  |  |
| 28 | Ұйғыр ауданның ветеринария бөлімі | 0 | | 0,5 | 37,8 | | 35,7 |  |  |
| 29 | Ұйғыр ауданның жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімі | 0 | | 28,8 | 0 | | 0 |  |  |
| 30 | Ұйғыр ауданның тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық және тұрғын үй инспекциясы бөлімі | 13121,8 | | 1487,0 | 14 741,8 | | 0 |  |  |
| 31 | Балалар мен жасөспірімдер спорт мектебі | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| 32 | Жұмыспен қамту орталығы | 40,3 | | 185,4 | 0,3 | | 19,9 |  |  |
| 33 | Ұйғыр ауданның кәсіпкерлік бөлімі | 0 | | 0 | 0 | | 0 |  |  |
| 34 | Ұйғыр ауданның ауыл шаруашылығы бөлімі | 0 | | 111,0 | 1,5 | | 4,5 |  |  |
|  | Жиыны | 38040,6 | | 8788,6 | 54642,4 | | 33132,8 |  |  |

**2.4 Аудандық маңызы бар қала, ауыл, кент, ауылдық округ бюджетінің атқарылуын талдау.**

**Ұйғыр ауданы бойынша 14 ауылдық округтың 14 округі 4 деңгейлі бюджетке өткен.**

«Ұйғыр ауданының ауылдық округтерінің 2018-2020 жылдарға арналған бюджеттері туралы» Ұйғыр аудандық мәслихатының 2017 жылғы 25 желтоқсандағы № 6-24-149 шешімімен Ұйғыр ауданының ауылдық округтерінің 2018-2020 жылдарға арналған бюджеттері бекітіліп **жалпы** **4 деңгейлі бюджеттің 2018 жылға** **кірістері 871 713,0 мың теңгеде бекітілген,**  оның ішінде:

- салықтық түсімдері – 177713,0 мың теңгеде ;

- салықтық емес түсімдері – 0,0 мың теңгеде ;

- трансферттер түсімдері – 694600,0 мың теңгеде, оның ішінде : ағымдағы нысаналы трансферттер – 129332,0 мың теңгеде, субвенциялар - 565268,0 мың теңгеде бекітілген.

**Жалпы 4 деңгейлі бюджеттің 2018 жылға шығындары 871 713,0 мың теңгеде бекітілген.**

Таза бюджеттік кредиттеу – 0 мың теңгеде, бюджеттік кредиттер 0 мың теңгеде, бюджеттік кредиттерді өтеу – 0 мың теңгеде, қаржы активтерімен операциялар бойынша сальдо – 0 мың теңгеде, бюджет тапшылығы (профициті) – 0 мың теңгеде, бюджет тапшылығын қаржыландыру (профицитті пайдалану) – 0 мың теңгеде бекітілген.

**2018 жылдың аралығында аудандық мәслихаттың сессияларында 4 рет Ұйғыр ауданының ауылдық округтерінің 2018-2020 жылдарға арналған бюджеттеріне нақтылаулар жасалды.** Осы нақтылаулар есебінен бекітілген бюджетпен салыстырғанда **4 деңгейлі бюджеттің 2018 жылға нақтыланған кірістері мен шығындары 51 514,0 мың теңгеге немесе 1,0591 есе артты.**

**2018 жылы нақтыланған** **ауылдық округтерінің бюджеттерінің жалпы кірістері** 923 227,0 мың теңгеде жоспарланыпт 992 935,2 мың теңгеде немесе 107,6 пайызға орындалып, 69 708,2 мың теңгеге болжамнан артық түскен.

**2018 жылғы бюджеттің атқарылуы барысында ауылдық округтерінің бюджеттерінің өз меншігіндегі кірістерінің** болжамы 174 343,0 мың теңгеде нақтыланып 244 051,2 мың теңгеге немесе 140,0 пайызға орындалып, 69 708,2 мың теңгеге артық түскен.

2018 жылғы ауылдық округтерінің бюджеттерінің салықтық түсімдері 174 343,0 мың теңгеде жоспарланып 227 820,1 мың теңгеге, немесе 130,7 пайызға, яғни 53 477,1 мың теңгеге артық орындалды. Салықтық түсімдердің ішінде:

- табыс салығы түсімдері 53842,0 мың теңгеде жоспарланып 66970,0 мың теңгеде немесе 124,4пайызға орындалып 13128,0 мың теңге артық түскен ;

- меншікке салынатын салықтар түсімдері 120501,0 мың теңгеде жоспарланып 160850,1 мың теңгеде немесе 133,5 пайызға орындалып 40349,1 мын теңге артық түскен.

Салықтық емес түсімдер 16231,2 мың теңгеде атқарылды,оның ішінде :

- жергілікті бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелермен алынатын өзге де айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар 11,7 мың теңгеде түскен;

- аудандық маңызы бар қаланың, ауылдың, кенттің, ауылдық округтің әкімдері салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар 167,9 мың теңгеде түскен;

- жергіліктік бюджетке түсетін салықтық емес басқа да түсімдер 96,6 мың теңгеде түскен;

- жергілікті өзін-өзі басқарудың қолма-қол ақшаны бақылау шотынан қаражат қалдықтарының түсімдері 15955,0мың теңгеде түскен .

**2018 жылғы Ұйғыр аудандық 4 деңгейлі бюджетінің өз кірістері болжамының орындалуы туралы**

мың теңге

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Бекітілген жылдық жоспар | Нақтыланған жылдық жоспар | Нақты  түскені | Жоспардың  орындалуы,+ - |
| Жергілікті бюджет | 177113 | 174343 | 244051,2 | +69708,2 |
| оның ішінде: |  |  |  |  |
| Салықтық түсімдер | 177113 | 174343 | 227820,0 | +53477,0 |
| Салықтан тыс түсімдер | 0 | 0 | 16231,2 | +16231,2 |

Кестеден көріп отырғандай, нақтыланған бюджетпен салыстырғанда салықтық түсімдер болжамының 53477,0 мың теңгеге артық, салықтан тыс түсімдер болжамы 16231,2 мың теңгеге артық орындалған.

2018 жылғы ауылдық округтерінің түзетілген бюджеттерінің трансферттер түсімі 748884,0 мың теңгеде жоспарланып , 100 пайызға орындалды, оның ішінде:

- ағымдағы трансферттер түсімі 183616,0 мың теңгеде немесе 100,0пайызға орындалды ;

- субвенциялар түсімі 565268,0 мың теңгеде немесе 100 пайызға орындалды.

Бекітілген ауылдық округтерінің бюджетінен түзетілген ауылдық округтерінің бюджетінің трансферттер түсімдері 54284,0 мың теңгеге немесе 7,82 пайызға көбейген .

4 деңгейлі бюджетінің шығындары 2018 жылы 5 функционалды топтардан құралды, олар 14 бюджеттік бағдарлама әкімшісімен іске асырылған.

Ауылдық округтерінің бюджетінің функционалдық топтар бойынша шығындары құрамы мынадай:

1) «Жалпы сипаттағы мемлекеттік қызметтер» фунционалдық тобының шығындары 298851,0 мың теңгеде жоспарланып 298536,2 мың теңгеде немесе 99,9 пайызға орындалды, 314,8 мың теңгеде қаражаттар игерілмеді;

2) «Білім беру» фунционалдық тобының шығындары 124602,0 мың теңгеде жоспарланып 100,0 пайызға орындалды;

3) «Тұрғын үй - коммуналдық шаруашылық» функционалдық тобының шығындары 127521,0 мың теңгеде жоспарланып 126121,0 мың теңгеде немесе 98,9 пайызға орындалды, 400,0 мың теңгеде қаражаттар игерілмеді;

4) «Көлік және коммуникация» функционалдық тобының шығындары 317097,0 мың теңгеде жоспарланып 317096,6 мың теңгеде немесе 100,0 пайызға орындалды;

5) «Басқалар» функционалдық тобының шығындары 55156,0 мың теңгеде жоспарланып 54403,1 мың теңгеде немесе 98,6 пайызға орындалды, 752,9 мың теңгеде қаражаттар игерілмеді;

Бюджеттік бағдарлама әкімшілері бойынша қаражаттың игерілуі келесі көрсеткіштермен айқындалады.

2018 жылы жоспарланған шығыстар бойынша 4 деңгейлі бюджеттің 923227,0 мың теңгеде жоспарланған шығындарын игеру мақсатында бюджеттік бағдарлама әкімшілері тарапынан 922129,8 мың теңгеге міндеттемелер қабылданып, оның 920758,9 мың теңгесі игеріліп, 1370,9 мың теңгесі игерілмеген, 1097,2 мың теңгесіне міндеттемелер қабылданбаған.

Есепті кезеңде бюджеттік бағдарлама әкімшілерінің бюджет қаражаттарын игермегендер:

- Шонжы ауылдық округі әкімнің аппараты бойынша «Елді мекендерді абаттандыру мен көгалдандыру» 124.011.000 бағдарламасы бойынша жабдықтаушы келісім –шарта алынған міндеттемелерін орындамай Шонжы ауылының көшесінің қоршауын жасау жұмыстары аяқталмағандықтан 1371,0мың теңгеге қаражаттар игерілмеді , келісім шарттағы міндеттемелерін орындамағаны үшін мердігердің үстінен сотқа арыз берілді;

- барлық әкімшілер бойынша жалпы шығындардан 1 097,2 мың теңгеде қаражаттар үнемделді.

**III БӨЛІМ. БАҒДАРЛАМАЛЫҚ ҚҰЖАТТАРДЫҢ ІСКЕ АСЫРЫЛУЫН БАҒАЛАУ**

3.1. 2016-2020 жылдарға арналған Аумақтарды дамыту бағдарламасының іске асырылуын бағалау  
Ұйғыр ауданының 2016-2020 жылдарға арналған даму бағдарламасы, аудандық мәслихаттың 2017 жылдың 28 желтоқсандағы № 6-42-253 шешімімен бекітілген.

Өңірде келесі 6 бағыт бойынша 22 нақты мақсат айқындалған.

**1-БАҒЫТ. Аудан экономикасын дамыту.**

**1-мақсат.** Экономикалық сапалы және тұрақты өсуін қамтамасыз ету мақсаты бойынша 3 нысаналы индикатор қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша 2 нысаналы индикатор, жалпы өңірлік өнімнің нақты индекс көлемі 102,2 пайыздың орнына 90,3 пайызға және жан басына шаққандағы жалпы өңірлік өнім 77,2 пайыздың орнына 72,8 пайызға орындалған. Бұл аудан бойынша инвестиция және құрылыс жұмыстарының көлемінің азаюына байланысты болды

**2-мақсат.** Өнеркәсіпті тұрақты дамытуды қамтамасыз ету мақсаты бойынша 2 нысаналы индикатор, 7 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша 1 нысаналы индикатор: Өңдеу өнеркәсібі өнімін шығарудың нақты көлем индексі 100,0 пайыздың орнына 95,3 пайызға орындалған.(Өндірістің төмендеуі себебі кірпіш өндірісі мен жүнді өңдеуге байланысты болды.) 4 нәтиже көрсеткіштері: 1) Өрікті қайта өңдеу зауытының құрылысы «Алан М» СПК. 2) "Хозу Агро" ЖШ Құс фабрикасы. 3) Диірмен кешені "Рамадан Фудс" ЖШС. 4) Ауыл шаруашылығы күректерін өндіру зауыты "АСУ 1976" ЖШС. (Жеке қаражаты жоқ болуына байланысты жұмысы басталмады)

**3-мақсат**. АӨК субъектілерінің бәсекекелестік қабілеттілігін арттыруға жағдай жасау мақсаты бойынша 5 нысаналы индикатор, 14 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі 1 нысаналы индикаторы, 2 нәтиже көрсеткіштері 1) Ауыл шаруашылықтарда ірі қара мал мен ұсақ мал үлесі-Ірі қара малы. 1 нәтиже көрсеткіші 1) Минералды тыңайтқыштарды сатып алу шығындарын субсидиялау бойынша 65,2 млн. теңгенің орнына 49,2 млн. теңгеге алынған. 2) Мал өнімдерінің сапасын жақсартуға субсидиялау бойынша 156,8 млн. теңгенің орнына 76,9 млн. теңгеге алынған.

**4-мақсат.** Шағын және орта кәсіпкерлікті және сауданы дамыту мақсаты бойынша 3 нысаналы индикатор, 4 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша толық орындалған.

**5-мақсат.** Инновацияларды дамыту және инвестициялар тарту мақсаты бойынша 3 нысаналы индикатор, 11 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша 3 нысаналы индикатор 1) Негізгі капиталға салынған инвестициялардың адам басына шаққандағы өсу қарқыны 103,3 пайыздың орнына 58, 8 пайызға, 2) Өңдеу өнеркәсібінің негізгі капиталына инвестициялар көлемі 23,5 пайыздың орнына 4,1 пайызға, 3) Негізгі капиталға салынған инвестициялардың жалпы көлемінен негізгі капиталға салынған сыртқы инвестициялар көлемі 100,5 пайыздың орнына 43,1 пайызға орындалған. («Тодини» ЖШС-2,4млрд.теңге, «АзияГазЧунджа»ЖШС-2,2млрд.теңге, «Евротранзитлогистик» ЖШС-3,5млрд.теңгеге құрылыс жұмыстары аяқталуына байланысты инвестиция негізгі капиталдық көлемі 2017 жылымен салыстырғанда 7,3 млрд.теңгеге төмендеп, индекстің нақты көлемі 56,3%құрады) 2 нәтиже көрсеткіші: 1) «Шахсултан» ШҚ 100 га жерге абрикос, шабдалы қара өрік, шие көшеттерін өсіру. 2) «Хошалик» ШҚ 100 га жерге абрикос, шабдалы қара өрік, шие көшеттерін өсіру бойынша орындалмаған.

**6-мақсат**. Ауылдық аумақтарды дамыту бойынша 3 нысаналы индикатор қарастырылған. Оның ішінде: аудан орталығы Шонжы ауылының дамыуы, Тіректі елді мекен Шарын ауылының дамуы, Шекаралық елді мекендерінің дамуы. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша орындалған.

**2-БАҒЫТ: Әлеуметтік сала**

**1-мақсат.** Білім сапасын және қол жетімділігін қамтамасыз ету, балалардың заңды мүдделерін қорғау жүйесінің тиімділігін арттыру мақсаты бойынша 5 нысаналы индикатор, 1 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша толық орындалған.

**2-мақсат.** Азаматтық қалыптасу және жастардың әлеуметтік өзін-өзі жүзеге асыруына жағдай жасау бойынша1 нысаналы индикатор, 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша орындалған.

**3-мақсат**. Халықтың денсаулығын жақсарту мақсаты бойынша 3 нысаналы индикатор, 13 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша 2 нысаналы индикатор:

**4-мақсат.** Халықты жұмыспен қамтуға жәрдемдесу шараларының тиімділігін арттыру және азаматтардың еңбек құқықтарын қорғау даму бағдарламасының мақсаты бойынша 3 нысаналы индикатор, 2 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму орындалу Есебі бойынша толық орындалды.

**5-мақсат.** Халықтың әл-ауқатын арттыруға жәрдемдесу бойынша 6 нысаналы индикатор, 4 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша барлығы орындалған.

**6-мақсат.** Мәдениет саласының бәсеке қабілеттілігін арттыру бойынша 2 нысаналы индикатор, 2 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша орындалған.

**7-мақсат.** Бұқаралық спортты дамыту және туризм индустриясын үдемелі дамыту бойынша 5 нысаналы индикатор, 5 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша орындалған.

**8-мақсат.**  Үш тілділікті дамыту үшін жағдай жасау бойынша 3 нысаналы индикатор, 1 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша орындалған.

**3-БАҒЫТ. Қоғамдық қауіпсіздікті және құқықтық тәртіпті қамтамасыз ету**

**1-мақсат.** Қоғамдық қауіпсіздікті және құқықтық тәртіпті қамтамасыз ету бойынша 5 нысаналы индикатор, қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша 2 нысаналы индикатор: 1) Кәмлетке толмағандармен жасалған қылмыстардың үлестік салмағы 3,4 пайыздың орнына 4,8 пайызға өскен. 2) Бұрын қылмыс жасағандармен жасалған қылмыстардың үлестік салмағы 36,8 пайыздың орнына 40,2 пайызға өскен.

**4-БАҒЫТ. Инфрақұрылым.**

**1-мақсат.** Азаматтар мен ұйымдардың ақпараттық-коммуникациялық технологияларды кеңінен қолдануға ауысуына ықпал ету бойынша 3 нысаналы индикатор қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша орындалған.

**2-мақсат.** Тұрғын үй құрылысын дамыту бойынша 2 нысаналы индикатор, 15 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша 1 нысаналы индикатор: 1) Құрылыс жұмыстарының нақты индекс көлемі 100,2 пайыздың орнына 64,7 пайызға орындалған. (2018 жылы 10 млрд. 536,8 млн теңгеге орындалған. 2017 жылы 18 млрд. 428,3 млн. теңге болған)

**3-мақсат.** Көлік инфрақұрылымын жақсарту бойынша 2 нысаналы индикатор, 6 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша 1 нысаналы индикатор: 1) Жолаушы автокөлігімен қамтылмаған елді мекендер үлесі 80 пайыздың орнына 96 пайызға орындалмаған.

**4-мақсат.** Коммуналдық сектордың инженерлік инфрақұрылымын жаңарту жақсарту бойынша 3 нысаналы индикатор, 3 нәтиже көрсеткіштері қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша 1 нәтиже көрсеткіштері Кіші Дихан ауылындағы сумен жабдықтау жүйесін қайта құру және салу бойынша құрылыс жұмысы аяқталмады. күрделі жөндеуді қажет ететін кондоминиум объектілерінің үлесін азайту бойынша орындалмаған.

**5-БАҒЫТ. Экология және жер ресурстары**

**1-мақсат.** Ауданның экологиялық жағдайын жақсарту және жер ресурстарын тиімді пайдалану бойынша 5 нысаналы индикатор қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша «Атмосфераға зиянды қалдықтардың шығарылуын мен су объектілеріне құйылуы» нысаналы индикатор көрсеткішінің қорытындысы 2019 жылдың маусым айына дайын болатынына байланысты ауданның көрсеткіш Есебінде көрсетілмеген.

**2-мақсат.** Су, балық, орман және аңшылық шаруашылықтарын үдемелі дамыту үшін жағдай жасау бойынша 2 нысаналы индикатор қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша орындалған.

**6-БАҒЫТ. Мемлекеттік басқару**

**1-мақсат.** Мемлекеттік қызметшілердің кәсіби және құзыретті корпусын қалыптастыру бойынша 1 нысаналы индикатор қарастырылған. 2018 жылғы ауданның даму бағдарламасының орындалу Есебі бойынша орындалған.

**3.2. Өңірде басқа да бағдарламалық құжаттардың іске асырылуы туралы**

Халықты жұмыспен қамту орталығы **«Нәтижелі жұмыспен қамтуды және жаппай кәсіпкерлікті дамыту бағдарламасы» мен кешенді жоспардың орындалуы** бойынша2019жылдың 1 қаңтарынабіраз жұмыстар атқарылды.

Кешенді жоспар (2215 адам) бойынша 2019 жылдың 1 қаңтарына әлеуметтік қолдау көрсетілгендер саны 2882 адам, бұл жылдық жоспардың 130,1%

Жоспар бойынша 878 жұмыссызды бағдарламаға тарту керек болса, қамтылған жұмыссыздар саны 1576 адамды құрады, яғни 179,5%. Әлеуметтік қолдау көрсетілген 2882 адамның 1286 жұмысқа орналасса, тұрақты жұмысқа орналасқаны 1174 адам, 112 адамуақытша жұмысқа орналасты, аз қамтылған отбасы мүшелерінің жұмыспен қамтылғандары 313 адам;

***29 жасқа дейінгі жастар*** кешенді жоспар бойынша 749 жас жұмыспен қамтылуға тиіс, жұмыспен қамтылғаны 780 адам, яғни 104,1%

780 жастың 349-ы мемлекет қолдау шараларынсыз, яғни бағдарламадан тыс жұмысқа орналасқан, 58 әлеуметтік жұмыс орындарына, 50 жастар практикасына, 110 қоғамдық жұмысқа және 184 жолдама алса, 14 несие алды.

Мемлекеттік бағдарламалар шеңберінде жұмыспен қамтылғандар: Нәтижелі жұмыспен қамтуды және жаппай кәсіпкерлікті дамыту бағдарламасы бойынша жоспар 643 адам, нақты орындалғаны 708 адам, яғни 110,1%, Аумақтарды дамыту бағдарламасы бойынша (ПРТ) жоспар 1390 адам, орындалғаны 2069 адам, яғни 148,5 % және жеке инициативалар бойынша жоспар 128 адам, нақты орындалғаны 90 адам, яғни 70,3 %. Бағдарламаның 1 бағыты шеңберінде:

1) Тегін кәсіптік және техникалық білім беру мақсатында 2018 оқу жылына (15-24 жастағы) жастар ішінен 75 адам (аспаз-20, шаштараз-19, электргазбен пісіруші-16 адам, тракторшы машинист-20) оқуға жіберілді.

2018 жылдың наурыз айында 75 адам 3 айлық қысқа мерзімді кәсіптік оқыту курсына жұмыспен қамту орталығының жолдамасымен алты түрлі мамандық бойынша ( шаштараз-28, тігінші -11, есептеу техникасы операторы -12, электргазбен пісіруші - 14, слесарь сантехник - 6, бағбаншы - 4) Шонжы политехникалық колледжінде оқуға жіберілген, оқуларын аяқтаған 73 адам тұрақты жұмысқа жолдама алды, алайда жолдама алғандар ішінде 52 адам ғана тұрақты жұмысқа орналасты, олар шаштараз мамандығы бойынша 16 адам, тігінші - 15 адам, есептеу техникасы операторы - 3 адам, газбен пісіруші - 9 адам, слесарь сантехник - 4 адам және бағбаншы - 3 адам), ал мамыр айында 40 адам «Аманат» оқу орталығына оқуға жіберілген, 3 тамыз айында оқуларын аяқтады, оның 33 адам тұрақты жұмысқа орналасты. 2018 жылға бөлінген 45 млн теңгенің 17 млн 864 мың теңгесі игерілді, яғни жоспардың 39,7% игерілді.

**Бағдарламаның 2 бағыты жаппай кәсіпкерлікті қолдау, несие беру жұмыстары бойынша** 2018 жылы бюджеттен 58 адамға несие беру жоспарланған, нақты 82 адам несие алды, яғни 141,4 % және «Бастау бизнес» жобасы бойынша **кәсіпкерлік негізде** **240** жұмыссыздарды оқыту жоспарланған, нақты 285 адам оқыды, яғни 118,9%, Жолдама алған 285 адам кәсіпкерлік негізде оқып, оның 157-і қолдарына сертификат алды. Оқығандар ішінен 45 адам несие алды.

Аудан бойынша 82 адам 289 млн 12 мың 80 теңгенің кредитін алды, о.і. 70 адам ауыл шарушылығын дамыту (о.і. мал шаруашымығы) бойынша 219 млн 219 мың 80 теңге алды, 8 адам өндіріс пен қызмет көрсету саласына 30 млн 800 теңге кредит алды. Сондай-ақ, ауданда өзге бағдарламалар бойынша 6 адам 50,4 млн теңге несие алды, мысалы «Сыбаға» бағдарламасымен қой малын алуға 4 адам 38,4 млн теңге, «Ырыс» ЖШС арқылы 1 адам 6,0 млн, «Жетісу Агро Кредит» КТ арқылы 1 адам 6,0 млн несие алды.

**Бағдарламаның 3 бағыты бойынша** 14 жұмыс берушіге 1 ақпанынан бастап әлеуметтік жұмыс орнына 73 адамға жолдама берілді, осы мақсатта республикалық бюджеттен 10 млн 010 мың теңге бөлініп, қаржы толығымен игерілді, яғни жылдық жоспардың 100,0%. Сондай-ақ, жергілікті бюджетен бөлінген 2,0 млн теңге де толық игерілді.

Ақылы қоғамдық жұмысқа 400 адамды жіберу жоспарланған, 1-ақпаннан бастап қоғамдық жұмысқа тарту шараларына 830 адам тартылды, 402 адам ақылы қоғамдық жұмысқа жолдама алды, 62 млн 128 мың теңге (қосымша 10 млн 351мыңтеңге қарашада бөлінді ) толығымен игерілді, яғни жылдық жоспар 100,0% құрады.

Жастар практикасына оқу орнын бітірген 40 түлекті жіберу жоспарланған, 1 наурыздан бастап 30 әртүрлі саладағы мекемелер мен кәсіпорындарға жастар практикасына 50 түлек жолдама алды, яғни жоспар 125,0%. 2018 жылға бөлінген 14 млн 568 мың теңге толығымен игерілді.

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

**4.1. Бюджеттік инвестициялық жобалардың жүзеге асырылуының тиімділігін бағалау**.

2018 жылы аудан бойынша бюджет қаржысының 913992,0 мың теңгесі немесе аудан бюджетінің 11,076 пайызы бюджеттік инвестициялық жобаларды ұлғайтуға бағытталған даму бюджеттік бағдарламаларына бөлінген. Оның ішінде, аудандық бюджетке республикалық бюджеттен 400000,0 мың теңгеде, облыстық бюджеттен 484094,0 мың теңгеде даму трансферттері бөлінген.

Аудандық бюджет есебінен 6 инвестициялық жобаларға қаржы бөлініп, 2017 жылы 6-инвестициялық жобаны пайдалануға беру жоспарланған. Жыл қорытындысымен 1инвестициялық жоба бойынша жоспар орындалмай (Шонжы ауылында 900 орынды орта мектептің жоба-сметалық құжаттамасына келісім-шарт түзелмей қалды), түпкілікті нәтижеге қол жеткізілмеген.

**4.2. Бюджеттік бағдарламалар әкімшілерінің бюджет қаражатының пайдаланылу тиімділігін бағалау.**

Ауданның бюджеттік бағдарламалар әкімшілерінің бюджет қаражатының пайдаланылу тиімділігін даму бюджетін іске асыру арқылы бағаланды. **Ұйғыр ауданының 2018 жылғы түзетілген даму бюджеті бойынша шығындар** 913992,0 мың теңгеде жоспарланып 913479,3 мың теңгеде немесе 99,94 пайызға атқарылды, 512,7 мың теңгеде қаражаттар игерілмеді. **Мемлекеттік мекемелер бойынша даму бағдарламаларының жоспарларының атқарылуы:**

-«Құрылыс бөлімі» мемлекеттік мекемесі -99,89%;

-«Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық және тұрғын үй инспекциясы бөлімі»

мемлекеттік мекемесі-100,0 %;

**«Бюджеттік бағдарламаның тиімді орындалуы» критериі бойынша:**

Аудан бойынша бюджеттік бағдарламалардың орындалуының тиімділік көрсеткіші 99,89 % құрады, соның ішінде:

1)Ұйғыр аудандық құрылыс бөлімі келесі бағдарламалар бойынша тиімділік көрсеткіші көрсетілген:

- «Инженерлік-коммуникациялық инфрақұрылымды жобалау, дамыту және (немесе) жайластыру» - 100,0% ;

- «Қоғамдық тәртіп пен қауіпсіздік объектілерін салу» -100,0% ;

- «Бастауыш, негізгі орта және жалпы орта білім беру объектілерін салу және реконструкциялау» - 0,0% ;

- «Коммуналдық шаруашылығын дамыту» - 100,0% ;

2) «Тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық және тұрғын үй инспекциясы бөлімі» келесі бағдарламалар бойынша тиімділік көрсеткішін көрсеткен:

-«Сумен жабдықтау және су бұру жүйелерін дамыту»– 100,0%

**4.3. Мемлекет активтерінің пайдаланылу тиімділігін бағалау**

2018 жылы бойынша ауданға қарасты 75 мемлекеттік мекеме заңды тұлға ретінде тіркелген. Соның ішінде: 33 – орта мектептер, 14 – ауылдық округтер аппараттары, 17 – мемлекеттік орган , 3 – мемлекеттік мекеме, 7 мемлекеттік кәсіпорындар,1жшс.

**Жергілікті бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелердің 2018жылғы бухгалтерлік баланстары бойынша активтері есепті жылдың басына 8864000,5 мың теңгені, жыл соңына 10195125,3 мың теңгені құраған,** оның ішінде: негізгі қорлар 9401716,3 мың теңге,аяқталмаған құрылыстар 753807,4мың теңге,биологиялық активтер 6594,8мың теңге, материалдық емес активтер 33006,8 мың теңге. Активтер 1331124,8 мың теңгеге өскен.

**4.4. Квазимемлекеттік сектор субъектілері активтерінің тиімділігін бағалау**

|  |
| --- |
| **2018 жылы бойынша ауданға қарасты 7 мемлекеттік кәсіпорындар және 1 (50 пайыз мемлекеттік үлесімен) 1жшс тіркелген.** Соның ішінде: 2 – шаруашылық жүргізу құқығындағы, 5 – қазыналық кәсіпорындар (4 – балабақша, 1 – мәдениет үйі) және 1-ЖШС. Аудандық бюджеттен «Ұйғыр су құбыры» мемлекеттік коммуналдық кәсіпорыны шаруашылық құқығымен қаржыландырылмайды, Ұйғыр ауданы әкімдігінің «Ветеринарлық станциясы ауылдық округтеріндегі ветеринарлық пункттерімен» шаруашылық құқығымен мемлекеттік коммуналдық кәсіпорынына келісім- шарттар бойынша «Ұйғыр ауданының ветеринария бөлімі» мемлекеттік мекемесінен эпизотия ауруларына қарсы іс шараларға, ауру жануарларды санитарлық союды ұйымдастыруға облыстық трансферттер есбінен, энзотиялық аурулары бойынша іс шараларға, қаңғыбас иттер мен ысықтарды аулауды және жоюды ұйымдастыруға аудан бюджеті есебінен жалпы 162510,0мың теңге бөлінді. Аудан газетін шығаратын « Қара дала тынысы – Қара дала нәпәси»ЖШС-қа «Ұйғыр ауданының ішкі саясат бөлімі» мемлекеттік мекемесінен келісім-шарт бойынша 10918,0мың теңге бөлінді.  **Бюджеттен қаржыландырылатын 5 аудандық мемлекеттік қазыналық кәсіпорындарға 2018 жылы жалпы 232814,0 мың теңге сомасында қаржы бөлінген**. Кассалық шығын 232814,0 мың теңге болған. Соның ішінде, мемлекеттік тапсырыс бойынша«Балапан» бағдарламасын жүзеге асыруға облыстық бюджеттен бөлінген трансферттер есебінен 3 МҚКК балабақшаларға «Аялла», «Байтерек», «Нұрлы болашақ» 75261,0 мың теңге бөлініп 100 пайызға игерілді. Аудан бюджетінен МҚКК «Балбобек» балабақшасына 42635,0мың теңге бөлініп 100пайызға игерілді . Мәдениет үйін қаржыландыруына 114914,0 мың теңге бөлініп 100пайызға игерілді . |
|  |

**V БӨЛІМ. ҚОРЫТЫНДЫ БӨЛІК**

**5.1.Тұжырымдар**

1. Жалпы алғанда, бюджеттің атқарылуы ауданның негізгі экономикалық көрсеткіштеріне оң әсер етуде, ауданда жаңа жұмыс орындары, білім беру саласы қарқынды дамуда.

2. Ауданда жоғары тұрған бюджеттерден және де жергілікті бюджет есебінен **б**өлінген қаражаттың толық және сапалы игерілуі бойынша біршама кемшіліктер жіберілген.

3. Аудан бойынша ішін ара бюджеттік бағдарлама әкімшілері Қазақстан Республикасы Бюджет Кодексінің принциптеріне қайшы бюджеттік бағдарламалар бойынша түпкілікті нәтижелерге қол жеткізбеген.

4. Аумақтық даму бағдарламасының орындалуын нақтыланған жоспармен салыстырғанда 68 нысаналы индикатордың 12 нысаналы индикатор орындалмаған. Жоспарланған 139 іс-шараның 14 орындалмаған.

**5.2. Ұсынымдар**

Ұйғыр ауданының әкімдігіне, аудандық бюджеттік бағдарламалар әкімшілеріне ұсынылады:

1.Жергілікті бюджетті кірістер және шығыстар бойынша қалыптастыру және атқару кезінде Қазақстан Республикасының қолданыстағы бюджеттік және өзге заңнамалары басшылыққа алуды.

2. Қандай да болсын түсімдер мен шығыстарды бюджеттің жобасына енгізу қажеттілігін айқындайтын бюджеттік жүйе қағидаттарының, нормативтік құқықтық актілердің және өзге құжаттардың негізінде жергілікті бюджеттің кіріс және шығыс бөліктерін жоспарлау және олардың көлемінің негізділігі, сондай-ақ бюджеттік қаражатты және мемлекет активтерін пайдалану Қазақстан Республикасының заңнамаларына сәйкес жүзеге асыруға.

3. Бюджеттік бағдарламалардың әкімшілері бюджеттік бағдарламаларда, аумақты дамыту бағдарламасында жоспарланған тура және түпкілікті нәтижелерге қол жеткізу жөнінде шаралар қабылдауға.

4. Бюджеттік бағдарлама әкімшілерінің бюджет, зейнетақы және басқа да қорлар алдындағы тиісті төлемдерді уақытылы аударылуын қамтамасыз ете отырып, дебиторлық берешектерді жою, алдағы уақытта жол бермеу жұмыстарын жандандыруға.

5. Бюджеттік инвестициялық жобалар бойынша тікелей және түпкілікті нәтижелерге қол жеткізуді қамтамасыз ету.

6. Ауданның аумақтық даму бағдарламасында көзделген индикаторлар көрсеткіштеріне жоғары дәрежеде қол жеткізу бойынша жұмыстар жүргізу.

**ЕСЕПКЕ ҚОСЫМШАЛАР**

*1. Алматы облысы бойынша тексеру комиссиясы есепті жылы атқарған жұмыстары туралы ақпарат.*

**Тексеру комиссиясының қызметкері:**

бас маман- мемлекеттік аудитор С.Мухашев