**Пояснительная записка**

**к Отчёту о реализации бюджетных программ**

**Отдела финансов города Усть-Каменогорска**

**за 2017 год**

**1. Бюджетная программа 001 «Услуги по реализации государственной политики в области исполнения бюджета и управления коммунальной собственностью района (города областного значения)»**

План финансирования исполнен на 100%, при плане 54 304,9 тыс. тенге средства освоены в сумме 54 304,4 тыс. тенге, текущий остаток по программе 0,5 тыс. тенге.

Предусмотренные бюджетные средства были направлены на выполнение следующих мероприятий:

– содержание отдела финансов,

– оплата труда 20 государственным служащим (штатная численность Отдела увеличена на 4 единицы с 1 мая 2017 года) и 8 внештатным единицам;

– оплата налогов и других обязательных платежей в бюджет;

– перечисление пенсионных взносов;

– оплата коммунальных услуг и услуг связи по заключенным договорам в соответствии с принятыми обязательствами;

– обеспечение работников канцелярскими товарами;

– приобретение бензина для 1 ед.автомобиля;

Достижение прямых результатов:

– Проведение ежемесячного мониторинга посредством регулярного и систематического сбора, отслеживания и анализа данных по поступлениям от продажи гражданам квартир – 100%;

– Ежемесячное обеспечение анализа исполнения поступлений в разрезе видов налогов и платежей – 100%;

– Подготовка ежемесячной информации по освоению бюджетных средств, с указанием причин неосвоения – 100%;

– Своевременное формирование отчета об исполнении городского бюджета – 100%;

– Подготовка информации о реализации целевых трансфертов и кредитов, выделенных из вышестоящих бюджетов – 100%;

– Обеспечение оценки эффективности местных исполнительных органов по достижению показателей бюджетных программ– 100%;

– Заключение договоров имущественного найма (аренды) городского коммунального имущества – 106,5%, т.к. фактически обратилось заявителей больше, чем было запланировано, договоров заключено больше на 11 ед.;

– Сбор и обобщение информации по конкурсам и аукционам государственных закупок по городу Усть-Каменогорску – 100%;

– Организация и проведение конкурсов Единым организатором государственных закупок согласно перечню – 100%.

За последние 3 года средства ежегодно осваивались на 100%.

На конец 2017 года имеется небольшая дебиторская задолженность в сумме 2,7тыс. тенге по экологическим выплатам, снижение в сравнении с началом 2017 года на 90,1 тыс. тенге.

Кредиторская задолженность на конец 2017 года сложилась в сумме 34,5 тыс. тенге за коммунальные услуги, на начало года КЗ была 105,2 тыс. тенге по командировочным расходам, снижение на 70,7 тыс. тенге.

**2. Бюджетная программа 006 Возврат неиспользованных (недоиспользованных) целевых трансфертов.**

Исполнение плана финансирование на 100%, кассовые расходы произведены на сумму 76 007,0 тыс. тенге при плане 76 007,0 тыс. тенге.

Возвращены недоиспользованные трансферты, выделенные из вышестоящего бюджета в 2016 году. Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

За последние 3 года средства ежегодно осваивались на 100%.

Дебиторской и кредиторской задолженностей нет.

**3. Бюджетная программа 008 Погашение долга местного исполнительного органа перед вышестоящим бюджетом.**

Исполнение плана финансирование в полном объёме на 100%, кассовые расходы произведены на сумму 309 517,8 тыс. тенге при плане на 2017 год 309 518,0 тыс. тенге, остаток 0,2 тыс. тенге.

Возвращены кредиты, выделенные из республиканского бюджета в 2012 году кредитным договором № 1 от 29.03.2012 года, в сумме 200 774,0 тыс. тенге, а также кредиты областного бюджета по кредитному договору № 25 от 20.04.2016 года в сумме 108 743,8 тыс. тенге.

Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

За последние 3 года средства ежегодно осваивались на 100%.

Дебиторской и кредиторской задолженностей нет.

**4. Бюджетная программа 010 Приватизация, управление коммунальным имуществом, постприватизационная деятельность и регулирование споров, связанных с этим.**

Исполнение плана финансирование в полном объёме на 100%, кассовые расходы произведены на сумму 289,0 тыс. тенге.

На приватизацию переданы 13 объектов, в т.ч.: 11 автомобилей, 1 подвальное помещение, 49% доли участия в ТОО «Өскемен-Тазалық».

Анализ достижения показателей прямого результата:

– обеспечение оценки имущества – 118,2 % – оценены 13 объектов вместо запланированных 11, т.к. в декабре дополнительно оценен 2 внеплановых автомобиля, заявка от балансодержателя поступила в конце 2017 года;

– определение печатного издания и опубликование извещения о проведении торгов – 120% – опубликовано 6 объявлений вместо 5 из-за дополнительных объектов в конце года;

– заключение договора купли-продажи по результатам торгов – результат достигнут на 83,3%, т.к. заключено всего 5 договоров купли-продажи объектов вместо запланированных 6, по причине не состоявшихся торгов по приватизации 49% доли участия в ТОО «Өскемен-Тазалық».

Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

За последние 3 года средства ежегодно осваивались на 100%.

Дебиторской и кредиторской задолженностей нет.

**5. Бюджетная программа 012 Резерв местного исполнительного органа района (города областного значения).**

Программа распределяемая, поэтому кассового исполнения и достижения прямых результатов по этой программе нет.

На 2017 год в уточненном бюджете города была утверждена сумма 74 153,2 тыс. тенге, постановлениями акимата города были выделены средства в сумме 31 229,2 тыс. тенге, остались нераспределенными 42 924,0 тыс. тенге.

**6. Бюджетная программа 013 Обслуживание долга местных исполнительных органов по выплате вознаграждений и иных платежей по займам из областного бюджета.**

При плане 4 601,5 тыс. тенге, кассовое исполнение 4 601,5 тыс. тенге, освоение 100%.

Вознаграждение за пользование кредитами перечислены в областной бюджет в полном объёме в соответствии с условиями заключенных кредитных договоров.

Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

В 2014 и 2015 года средства осваивались на 100%, в 2016 году в связи с неисполнением доходной части городского бюджета и отсутствием средств на контрольном счёте наличности города пеня за несвоевременное погашение кредита выплачена не в полном объёме, исполнение по программе составило 25,4%.

**7. Бюджетная программа 016 Возврат использованных не по целевому назначению целевых трансфертов.**

Исполнение плана финансирования в полном объёме на 100%, кассовые расходы произведены на сумму 1 451,6 тыс. тенге.

Произведён возврат целевых трансфертов, использованных не по целевому назначению в КГКП «Детский сад-ясли № 15 «Рахат».

Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

В 2014 и 2015 годах расходы по программе не производились, в 2016 году средства освоены на 100%.

Дебиторской и кредиторской задолженностей нет.

**8. Бюджетная программа 018 Капитальные расходы государственных органов.**

При плане 1 857,9 тыс. тенге, кассовое исполнение 1 857,4 тыс. тенге, освоение 100%, остаток средств в сумме 0,5 тыс. тенге за счет экономии.

По программе приобретены 1 ноутбук, 3 компьютера, 2 МФУ, 5 моноблоков, 1 комплект офисной мебели.

Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

В 2014 году средства освоены на 100%, в 2015 и 2016 годах расходы по программе не производились.

Дебиторской и кредиторской задолженностей нет.

**9. Бюджетная программа 021 Возврат неиспользованных бюджетных кредитов, выданных из местного бюджета.**

Исполнение плана финансирование в полном объёме на 100%, кассовые расходы произведены на сумму 152 116,1 тыс. тенге.

Произведен возврат неиспользованной суммы кредита, полученного из вышестоящего бюджета за счет средств Национального фонда РК в 2016 году.

Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

В 2014 и 2015 годах расходы по программе не производились, в 2016 году средства освоены на 100%.

Дебиторской и кредиторской задолженностей нет.

**10. Бюджетная программа 024 Целевые текущие трансферты из нижестоящего бюджета на компенсацию потерь вышестоящего бюджета в связи с изменением законодательства.**

Исполнение плана финансирование в полном объёме на 100%, кассовые расходы произведены на сумму 40 191,0 тыс. тенге.

Своевременно в соответствии с планом финансирования перечислены в вышестоящий бюджет трансферты в связи с уменьшением ставок по отчислениям работодателей на обязательное социальное медицинское страхование.

Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

За последние 3 года средства ежегодно осваивались на 100%.

Дебиторской и кредиторской задолженностей нет.

**11. Бюджетная программа 028 Приобретение имущества в коммунальную собственность.**

Исполнение плана финансирование в полном объёме на 100%, кассовые расходы произведены на сумму 25 400,0 тыс. тенге.

По программе приобретены ледоскалывающая фреза для тротуаров и помещение на первом этаже.

Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

За последние 3 года подобные расходы не производились.

Дебиторской и кредиторской задолженностей нет.

**12. Бюджетная программа 054 Возврат неиспользованных (недоисполь-зованных) целевых трансфертов, выделенных из республиканского бюджета за счет целевого трансферта из Национального фонда Республики Казахстан.**

Исполнение плана финансирование на 100%, кассовые расходы произведены на сумму 13 315,4 тыс. тенге.

Недоиспользованные трансферты, полученные из Национального фонда РК в 2016 году, возвращены в вышестоящий бюджет в соответствии с Бюджетным кодексом РК.

Прямые и конечные результаты по программе достигнуты полностью.

В 2014 и 2015 годах расходы по программе не производились, в 2016 году средства освоены на 100%.

Дебиторской и кредиторской задолженностей нет.

**Руководитель отдела финансов**

**города Усть-Каменогорска Е. Адилов**

Исп. Давыдова И.Г.

тел. 26-54-24