

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету о реализации бюджетных программ
по администратору бюджетных программ
257 КГУ «Управление финансов акимата Северо-Казахстанской
области» за 2021 год

Бюджетная программа 001 «Услуги по реализации государственной политики в области исполнения местного бюджета и управления коммунальной собственностью».

Уточненный план финансирования составляет 349541,1 тыс. тенге, исполнение 346370,8 тыс. тенге. Сумма неисполнения составила 3170,3 тыс.тенге, в том числе 3041,1 тыс.тенге – оплата по договору согласно акту выполненных работ, 55,7 тыс.тенге - экономия по заработной плате за счет больничных листов, 73,1 тыс.тенге – не состоявшиеся командировки, 0,4 тыс.тенге – за счет округления.

Данная программа предусматривает цели:

Эффективное и своевременное исполнение областного бюджета в соответствии с действующим законодательством.

Удовлетворение потребностей в информации об исполнении бюджетов.

Повышение эффективности системы управления коммунальной собственностью.

Обеспечение деятельности аппарата управления для эффективного выполнения функций; стимулирование работников, повышение уровня оплаты труда; обеспечение условий для эффективной трудовой деятельности, повышение внутреннего потенциала управления в целях достижения стратегических целей

Показатели прямого результата достигнуты на 100%:

1. Прошли курсы переподготовки 3 государственных служащих.
2. Прошли курсы повышения квалификации 16 государственных служащих.
3. Обеспечены заработной платой 44 штатных единиц административных государственных служащих.
4. Обеспечены заработной платой технические работники 11 единиц.

Динамика освоения бюджетных средств:

2019 год – 100%

2020 год – 100%

2021 год – 99,1%

По состоянию на 1 января 2022 года кредиторская задолженность отсутствует, дебиторская задолженность составила 221,7 тыс.тенге, из них 122,3 тыс.тенге в связи с поздним предоставлением счет-фактур, 99,4 тыс.тенге - пополнение авансовой книжки.

Отчет о реализации бюджетных программ (подпрограмм)

Отчетный период
за 2021 финансовый год

Индекс: форма 4-РБП

Круг представляющих лиц: Администратор бюджетных программ

Куда представляется: уполномоченному органу по исполнению бюджета

Периодичность: годовая

Срок представления: до 15 февраля года, следующего за отчетным финансовым годом

Код и наименование администратора бюджетной программы
257 «КГУ Управление финансов акимата Северо-Казахстанской области»

Код и наименование бюджетной программы
001 «Услуги по реализации государственной политики в области исполнения местного бюджета и управления коммунальной собственностью»

Вид бюджетной программы:

Областные

в зависимости от уровня государственного управления

осуществление государственных функций, полномочий и оказание вытекающих из них
государственных услуг

в зависимости от содержания

Индивидуальная

в зависимости от способа реализации

текущая/развитие

Цель бюджетной программы Эффективное и своевременное исполнение областного бюджета в соответствии с действующим законодательством.
Удовлетворение потребностей в информации об исполнении бюджетов.
Повышение эффективности системы управления коммунальной собственностью.

Обеспечение деятельности аппарата управления для эффективного выполнения функций; стимулирование работников, повышение уровня оплаты труда; обеспечение условий для эффективной трудовой деятельности, повышение внутреннего потенциала управления в целях достижения стратегических целей

Описание бюджетной программы

Расходы направлены на обеспечение деятельности Управления финансов акимата СКО, содержание штатной численности и работников, осуществляющих техническое обслуживание для достижения стратегических целей по обеспечению доходности государственного бюджета, эффективности исполнения государственных расходов и обязательств, эффективное управления государственными активами, коммунальной собственностью области в целях качественной и своевременной подготовки объектов коммунальной собственности к приватизации.

Расходы по бюджетной программе, всего:

Расходы по бюджетной программе	Ед. изм.	План	Факт	Отклонение (гр.4 – гр. 3)	Процент выполнения показателя (гр. 4 /гр. 3х100)	Причины недостижения или перевыполнения результатов и неосвоения средств бюджетной программы
1	2	3	4	5	6	7
001 Услуги по реализации государственной политики в области исполнения местного бюджета и управления коммунальной собственностью	тысяч тенге	349541,1	346370,8	3170,3	99,1%	3170,3 тыс.тенге, в том числе 3041,1 тыс.тенге – оплата по договору согласно акту выполненных работ, 55,7 тыс.тенге - экономия по заработной плате за счет больничных листов, 73,1 тыс.тенге – не состоявшиеся командировки, 0,4 тыс.тенге – за счет округления
Итого расходы по бюджетной программе	тысяч тенге	349541,1	346370,8	3170,3	99,1%	
Конечный результат бюджетной программы						
Охват государственных предприятий, ТОО, АО по предоставлению отчетов в реестр государственного имущества по областному бюджету	%	100	100			

Принятие и передача имущества в коммунальную собственность акимата СКО, согласно постановлений акимата СКО, подготовка землеустроительных (кадастровых, земельно-кадастровых) документов по передаваемой коммунальной собственности	%	100	100				
Обеспечение правильности планирования и распределения бюджетных средств по администраторам бюджетных программ с использованием по целевому назначению	%	100	100				
Мониторинг эффективности управления областным коммунальным имуществом, в том числе областными государственными и предприятиями и областными юридическими лицами с участием государства	%	100	100				
Охват мониторингом администраторов в бюджетных программах по использованию бюджетных	%	100	100				

кредитов и исполнению обязательств местного исполнительного органа области							
Осуществление мониторинга и корректировка областного бюджета для своевременного и полного исполнения планов по поступлениям и финансирования затрат	%	100	100				

код и наименование бюджетной подпрограммы:
015 «За счет средств местного бюджета»

Вид бюджетной подпрограммы:

осуществление государственных функций, полномочий и оказание вытекающих из них государственных услуг
в зависимости от содержания

текущая/развитие

Описание (обоснование) бюджетной подпрограммы:

Расходы направлены на обеспечение деятельности Управления финансов СКО, содержание штатной численности и работников, осуществляющих техническое обслуживание для достижения стратегических целей по обеспечению доходности государственного бюджета, эффективности исполнения государственных расходов и обязательств, эффективное управления государственными активами, коммунальной собственностью области в целях качественной и своевременной подготовки объектов коммунальной собственности к приватизации

Показатели прямого результата:	Ед. изм.	План	Факт	Отклонение (гр.4 – гр. 3)	Процент выполнения показателей (гр. 4 /гр. 3x100)	Причины недостижения или перевыполнения результатов и неосвоения средств бюджетной программы/подпрограммы
1	2	3	4	5	6	7
Обеспечены заработной платой административные	Шт. ед.	56	44	-12	78,6	4 ед. - в отпуске по уходу за ребенком, 8 ед.- вакансии

государственные служащие						
Обеспечены заработной платой технические работники	Ед.	13,5	11	-2,5	81,5	2,5 ед.- вакансии

Расходы по бюджетной подпрограмме	Ед. изм.	План	Факт	Отклонение (гр.4 – гр. 3)	Процент выполнения показателей (гр. 4 /гр. 3x100)	Причины недостижения или перевыполнения результатов и неосвоения средств бюджетной подпрограммы
015 За счет средств местного бюджета	Тыс. тенге	257215,5	257098,3	117,2	99,9%	117,2 тыс.тенге в том числе, 44 тыс.тенге – экономия по заработной плате за счет больничных листов, 73,1 тыс.тенге – не состоявшиеся командировки, 0,1 тыс.тенге – за счет округления
Итого расходы по бюджетной подпрограмме	Тыс. тенге	257215,5	257098,3	117,2	99,9%	

код и наименование бюджетной подпрограммы:

042 «За счет субвенций из республиканского бюджета на государственные услуги общего характера»

Вид бюджетной подпрограммы:

осуществление государственных функций, полномочий и оказание вытекающих из них государственных услуг
в зависимости от содержания

текущая/развитие

Описание (обоснование) бюджетной подпрограммы:

Расходы направлены на обеспечение деятельности Управления финансов СКО, содержание штатной численности и работников, осуществляющих техническое обслуживание для достижения стратегических целей по обеспечению доходности государственного бюджета, эффективности исполнения государственных расходов и обязательств, эффективное управления государственными активами, коммунальной собственностью области в целях качественной и своевременной подготовки объектов коммунальной собственности к приватизации

Показатели прямого результата:	Ед. изм.	План	Факт	Отклонение (гр.4 – гр. 3)	Процент выполнения показателей (гр. 4 /гр. 3x100)	Причины недостижения или перевыполнения результатов и неосвоения средств бюджетной программы/подпрограммы
1	2	3	4	5	6	7
Прошли курсы переподготовки государственных служащих	Чел.	3	3	-	100	
Прошли курсы повышения квалификации государственных служащих	Чел.	16	16	-	100	
Обеспечены заработной платой административные государственные служащие	Шт. ед.	56	44	-12	78,6	4 ед. - в отпуске по уходу за ребенком, 8 ед.- вакансии
Обеспечены заработной платой технические работники	Ед.	13,5	11	-2,5	81,5	2,5 ед.- вакансии

Расходы по бюджетной подпрограмме	Ед. изм.	План	Факт	Отклонение (гр.4 – гр. 3)	Процент выполнения показателей (гр. 4 /гр. 3x100)	Причины недостижения или перевыполнения результатов и неосвоения средств бюджетной подпрограммы
042 За счет субвенций из республиканского бюджета на государственные услуги общего характера	Тыс. тенге	92325,6	89272,5	3053,1	96,7%	3053,1 тыс.тенге , в том числе 3041,1 тыс.тенге – оплата по договору согласно акту выполненных работ, 11,7 тыс.тенге - экономия по заработной плате за счет больничных листов, 0,3 тыс.тенге – за счет округления
Итого расходы по бюджетной подпрограмме	Тыс. тенге	92325,6	89272,5	3053,1	96,7%	

Руководитель
Управления финансов акимата
Северо-Казахстанской области


(подпись)

Дышкант Н.Г.
(расшифровка подписи)



**257 бюджеттік бағдарламалар әкімшісі «Солтүстік Қазақстан облысы
әкімдігінің қаржы басқармасы» КММ бойынша 2021 жылғы
бюджеттік бағдарламаларды іске асыру туралы есепке
түсіндірме жазбахат**

001 бюджеттік бағдарлама «Жергілікті бюджетті атқару және коммуналдық меншікті басқару саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер».

Нақтыланған қаржыландыру жоспары 349541,1 мың теңгені құрайды, атқарылу 346370,8 мың теңге. Қалыптасқан үнемдеу есебінен атқарылмау сомасы 3170,3 мың теңге, оның ішінде 3041,1 мың теңге – орындалған жұмыстар актісіне сәйкес шарт бойынша төлем, 55,7 мың теңге - еңбекке жарамсыздық парақтары есебінен жалақы бойынша үнемдеу, 73,1 мың теңге – өтпеген іс-сапарлар, 0,4 мың теңге – дөңгелектеу есебінен.

Бұл бағдарлама мына мақсаттарды көздейді:

Облыстық бюджетті қолданыстағы заңнамаға сәйкес тиімді және уақытында орындау.

Бюджеттің атқарылуы туралы ақпаратқа қажеттілікті қанғаттандыру.

Коммуналдық меншікті басқару жүйесінің тиімділігін арттыру.

Функцияларды тиімді орындау үшін басқарма аппаратының қызметін қамтамасыз ету; қызметкерлерді ынталандыру, еңбекақы деңгейін арттыру, тиімді қызмет атқару үшін жағдайлармен қамтамасыз ету; стратегиялық мақсаттарға қол жеткізу мақсатында басқарманың ішкі әлеуетін арттыру.

Тікелей нәтиже көрсеткіштері 100% жетті:

1. 3 мемлекеттік қызметші қайта даярлау курстарынан өтті.
2. 16 мемлекеттік қызметші біліктілігін арттыру курсынан өтті.
3. Мемлекеттік әкімшілік қызметшілердің 44 штаттық бірлігі еңбекақымен қамтамасыз етілді.
4. Техникалық қызметкерлер еңбекақымен қамтамасыз етілді 11 бірлік.

Бюджет қаражатын игеру серпіні:

2019 жыл – 100%

2020 жыл – 100%

2021 жыл – 99,1%

2022 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша кредиторлық берешек жоқ, дебиторлық берешек 221,7 мың теңгені құрады, оның ішінде шот-фактуралардың кеш берілуіне байланысты 122,3 мың теңге, аванстық кітапшаны толықтыру – 99,4 мың теңге.

**Бюджеттік бағдарламалардың (кіші бағдарламалардың) іске асырылуы
туралы есеп**

2021 қаржы жылындағы

есепті кезең

Индекс: нысан:4-РББ

Білдіретін тұлғалар тобы: Бюджеттік бағдарлама әкімшілері

Қайда ұсынылады: бюджетті атқару жөніндегі уәкілетті органға

Мерзімділігі: жылдық

Ұсыну мерзімі: есепті қаржы жылынан кейінгі жылдың 15 ақпанына дейін

Бюджеттік бағдарлама әкімшісінің коды мен атауы

257 «Солтүстік Қазақстан облысы әкімдігінің қаржы басқармасы» КММ

Бюджеттік бағдарламаның коды мен атауы

**001 «Жергілікті бюджетті атқару және коммуналдық меншікті басқару
саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер»**

Бюджеттік бағдарламаның түрі:

Облыстық

мемлекеттік басқару деңгейіне қарай

Мемлекеттік функцияларды, өкілеттіктерді жүзеге асыру және олардан
туындайтын мемлекеттік қызметтерді көрсету

Мазмұнына қарай:

Жеке

іске асыру тәсіліне қарай

ағымдағы/даму

Бюджеттік бағдарламаның мақсаты: Облыстық бюджетті қолданыстағы заңнамаға
сәйкес тиімді және уақытында орындау

Бюджеттің атқарылуы туралы ақпаратқа қажеттілікті қанғаттандыру

Коммуналдық меншікті басқару жүйесінің тиімділігін арттыру

Функцияларды тиімді орындау үшін басқарма аппаратының қызметін қамтамасыз ету

Қызметкерлерді ынталандыру, еңбекақы деңгейін арттыру, тиімді қызмет атқару үшін жағдайлармен қамтамасыз ету; стратегиялық мақсаттарға қол жеткізу мақсатында басқарманың ішкі әлеуетін арттыру

Бюджеттік бағдарламаның сипаты (негіздемесі):

Шығыстар СҚО әкімдігінің қаржы басқармасының қызметін қамтамасыз етуге, мемлекеттік бюджеттің табыстылығын, мемлекеттік шығыстар мен міндеттердің орындалу тиімділігін қамтамасыз ету жөніндегі стратегиялық мақсаттарға қол жеткізу үшін штат санын және техникалық қызмет көрсетуді жүзеге асыратын қызметкердерді ұстау, коммуналдық меншік объектілерін жекешелендіруге сапалы және уақытылы дайындау мақсатында мемлекеттік активтерді, облыстың коммуналдық меншігін тиімді басқару.

Бюджеттік бағдарлама бойынша шығыстар, барлығы:

Бюджеттік бағдарлама бойынша шығыстар	Өлш. бірл.	Жоспар	Іс жүзінде	Ауытқуы (4-бағ. - 3-бағ.)	Көрсеткіштердің орындалу пайызы (4-бағ./3-бағ. x100)	Нәтижелерге қол жеткізе алмау/оларды асыра орындау және бюджеттік бағдарлама қаражатының игерілмеу себептері
1	2	3	4	5	6	7
001 Жергілікті бюджетті атқару және коммуналдық меншікті басқару саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер	мың теңге	349541,1	346370,8	3170,3	99,1%	3170,3 мың теңге , оның ішінде 3041,1 мың теңге – орындалған жұмыстар актісіне сәйкес шарт бойынша төлем, 55,7 мың теңге - еңбекке жарамсыздық парақтары есебінен жалақы бойынша үнемдеу, 73,1 мың теңге – өтпеген іс-сапарлар, 0,4 мың теңге – дөнгелектеу есебінен
Бюджеттік бағдарлама бойынша шығыстар жиыны	мың теңге	349541,1	346370,8	3170,3	99,1%	
Бюджеттік бағдарламаның түпкілікті нәтижесі:						
Мемлекеттік мүлік тізіліміне облыстық бюджет бойынша есептерді ұсынудың мемлекеттік кәсіпорындармен, ЖШС, АҚ қамту	%	100	100			

СҚО әкімдігінің қаулыларына сәйкес Мүлікті СҚО әкімдігінің коммуналдық меншігіне қабылдау және коммуналдық меншігінен беру, берілетін коммуналдық меншік мүлкі бойынша жерге орналастыру (кадастрлық, жер-кадастрлық) құжаттарды дайындау	%	100	100				
Нысаналы пайдалануымен бюджеттік бағдарламалар әкімшілері бойынша бюджеттік қаражаттың дұрыс жоспарлануын және бөлінуін қамтамасыз ету	%	100	100				
Облыстық коммуналдық мүлікті, соның ішінде облыстық мемлекеттік кәсіпорындарды және мемлекеттің қатысуымен облыстық заңды тұлғаларды басқару тиімділігінің мониторингісі	%	100	100				
Облыстың жергілікті атқарушы органының бюджеттік кредиттерін пайдалану және міндеттерін орындау бойынша бюджеттік бағдарлама әкімшілерін	%	100	100				

мониторингімен қамту жыл сайын							
Түсімдер бойынша жоспарлардың уақытылы және толық орындалуын және шығындарды қаржыландырудың мониторингісін және түзетуді жүзеге асыру	%	100	100				

Бюджеттік бағдарламаның коды мен атауы
015 «Жергілікті бюджет қаражаты есебінен»

Бюджеттік бағдарламаның түрі:

Мемлекеттік функцияларды, өкілеттіктерді жүзеге асыру және олардан туындайтын мемлекеттік қызметтерді көрсету
Мазмұнына қарай:

ағымдағы/даму

Бюджеттік бағдарламаның сипаты (негіздемесі):

Шығыстар СҚО әкімдігінің қаржы басқармасының қызметін қамтамасыз етуге, мемлекеттік бюджеттің табыстылығын, мемлекеттік шығыстар мен міндеттердің орындалу тиімділігін қамтамасыз ету жөніндегі стратегиялық мақсаттарға қол жеткізу үшін штат санын және техникалық қызмет көрсетуді жүзеге асыратын қызметкерлерді ұстау, коммуналдық меншік объектілерін жекешелендіруге сапалы және уақытылы дайындау мақсатында мемлекеттік активтерді, облыстың коммуналдық меншігін тиімді басқару.

Тікелей нәтиже көрсеткіші:	Өлшем бірлігі	Жоспар	Іс жүзінде	Ауытқуы (4-бағ. - 3-бағ.)	Көрсеткіштердің орындалу пайызы (4-бағ. /3-бағ. x100)	Нәтижелерге қол жеткізе алмау/оларды асыра орындау және бюджеттік бағдарлама/кіші бағдарлама қаражатының игерілмеу себептері
1	2	3	4	5	6	7
Жалақымен қамтылған мемлекеттік әкімшілік қызметшілер	Дана	56	44	-12	78,6	4 бірлік - бала күтімі бойынша демалыста, 8 бірлік - бос орын
Жалақымен қамтылған техникалық қызметкерлер	бірлік	13,5	11	-2,5	81,5	2,5 бірлік - бос орын

Бюджеттік кіші бағдарлама бойынша шығыстар:	Өлшем бірлігі	Жоспар	Іс жүзінде	Ауыт қуы (4-бағ. - 3-бағ.)	Көрсеткіштердің орындалу пайызы (4-бағ. /3-бағ. x100)	Нәтижелерге қол жеткізе алмау/оларды асыра орындау және бюджеттік кіші бағдарлама қаражатының игерілмеу себептері
1	2	3	4	5	6	7
015 Жергілікті бюджет қаражаты есебінен	мың теңге	257215,5	257098,3	117,2	99,9%	117,2 мың теңге оның ішінде, 44 мың теңге – еңбекке жарамсыздық парағы есебінен жалақы бойынша үнемдеу, 73,1 мың теңге – өтпеген іс-сапарлар, 0,1 мың теңге – дөңгелектеу есебінен
Бюджеттік кіші бағдарлама бойынша шығыстар жиыны	мың теңге	257215,5	257098,3	117,2	99,9%	

Бюджеттік бағдарламаның коды мен атауы

042 «Республикалық бюджеттен жалпы сипаттағы мемлекеттік қызметтеріне берілетін субвенциялар есебінен»

Бюджеттік бағдарламаның түрі:

Мемлекеттік функцияларды, өкілеттіктерді жүзеге асыру және олардан туындайтын мемлекеттік қызметтерді көрсету

Мазмұнына қарай:

ағымдағы/даму

Бюджеттік бағдарламаның сипаты (негіздемесі):

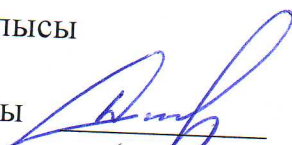
Шығыстар СҚО әкімдігінің қаржы басқармасының қызметін қамтамасыз етуге, мемлекеттік бюджеттің табыстылығын, мемлекеттік шығыстар мен міндеттердің орындалу тиімділігін қамтамасыз ету жөніндегі стратегиялық мақсаттарға қол жеткізу үшін штат санын және техникалық қызмет көрсетуді жүзеге асыратын қызметкердерді ұстау, коммуналдық меншік объектілерін жекешелендіруге сапалы және уақытылы дайындау мақсатында мемлекеттік активтерді, облыстың коммуналдық меншігін тиімді басқару.

Тікелей нәтиже көрсеткіші:	Өлшем бірлігі	Жоспар	Іс жүзінде	Ауытқуы (4-бағ. - 3-бағ.)	Көрсеткіштердің орындалу пайызы (4-бағ. /3-бағ. x100)	Нәтижелерге қол жеткізе алмау/оларды асыра орындау және бюджеттік бағдарлама/кіші бағдарлама қаражатының игерілмеу себептері
1	2	3	4	5	6	7
Мемлекеттік қызметшілерді қайта даярлау курсынан өткендер	адам	3	3	-	100	
Мемлекеттік қызметшілердің біліктілігін арттыру курсынан өткендер	адам	16	16	-	100	
Жалақымен қамтылған мемлекеттік әкімшілік қызметшілер	Дана	56	44	-12	78,6	4 бірлік - бала күтімі бойынша демалыста, 8 бірлік - бос орын
Жалақымен қамтылған техникалық қызметкерлер	бірлік	13,5	11	-2,5	81,5	2,5 бірлік - бос орын

Бюджеттік кіші бағдарлама бойынша шығыстар:	Өлшем бірлігі	Жоспар	Іс жүзінде	Ауытқуы (4-бағ. - 3-бағ.)	Көрсеткіштердің орындалу пайызы (4-бағ. /3-бағ. x100)	Нәтижелерге қол жеткізе алмау/оларды асыра орындау және бюджеттік кіші бағдарлама қаражатының игерілмеу себептері
1	2	3	4	5	6	7
042 Республикалық бюджеттен жалпы сипаттағы мемлекеттік қызметтеріне берілетін субвенциялар есебінен	мың теңге	92325,6	89272,5		3053,1 96,7%	3053,1 мың теңге , оның ішінде 3041,1 мың теңге – орындалған жұмыстар актісіне сәйкес шарт бойынша төлем, 11,7 мың теңге - еңбекке жарамсыздық парактары

						есебінен жалақы бойынша үнемдеу, 0,3 мың теңге – дөңгелектеу есебінен
Бюджеттік кіші бағдарлама бойынша шығыстар жиыны	мың теңг е	92325,6	89272,5	3053,1	96,7%	

Солтүстік Қазақстан облысы
әкімдігінің қаржы
басқармасының басшысы


(қолы)

Н.Г.Дышкант
(қолды таратып жазу)

