



20 19 жылғы "04" 10

" " 20__ года

Аудиторлық есеп

Аудиторский отчет

Талдықорған қаласы

2019 жылғы «04» қазан
№2 дана

I. Кіріспе бөлік

1.1. Мемлекеттік аудит объектісінің атауы: «Алматы облысының экономика және бюджеттік жоспарлау басқармасы» мемлекеттік мекемесі (бұдан әрі - Басқарма). Мекеме Алматы облысы Әділет департаментінің Талдықорған қалалық Әділет басқармасында 2009 жылдың 15 қаңтарында қайта тіркеуден өткен. Есеп айырысу операциялары Алматы облыстық Қазынашылық Департаментінің Талдықорған қалалық басқармасы арқылы жүргізіледі. Банктік сәйкестендіру коды KKMFKZ2A, жеке сәйкестендіру коды KZ93070102KSN0901000, бизнес сәйкестендіру номері: 020140002825.

1.2. Аудиторлық іс-шараның атауы: Жергілікті бюджет қаражатын Қазақстан Республикасының бюджет заңнамаларына сәйкес және тиімді пайдалануына аудиторлық іс-шара жүргізу.

1.3. Мемлекеттік аудит объектісіндегі мемлекеттік аудиттің мақсаты: Қазақстан Республикасының бюджет жүйесінің қағидаттарына сәйкес жергілікті бюджеттің жоспарлауын және атқарылуын, аумақтарды дамыту бағдарламасының іске асырылу мәселесі бойынша тиімділігін бағалау.

1.4. Мемлекеттік аудиттің мәні: 2017-2018 жылдар бөлінісінде:

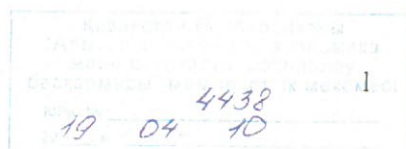
001 «Экономикалық саясатты, мемлекеттік жоспарлау жүйесін қалыптастыру мен дамыту саласындағы мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі қызметтер»;

005 «Мемлекеттік органның күрделі шығыстары»;

007 «Мамандарды әлеуметтік қолдау шараларын іске асыру үшін жергілікті атқарушы органдарға берілетін бюджеттік кредиттер»;

108 «Бюджеттік инвестициялық жобалардың техникалық-экономикалық негіздемелерін және мемлекеттік-жекешелік әріптестік жобалардың, оның ішінде концессиялық жобалардың конкурстық құжаттамаларын әзірлеу немесе түзету, сондай-ақ қажетті сараптамаларын жүргізу, мемлекеттік-жекешелік әріптестік жобаларды, оның ішінде концессиялық жобаларды консультациялық сүйемелдеу»;

Көшірмә жасауға тыйым салынады. Снятие копий запрещается.



008300

113«Жергілікті бюджеттерден берілетін ағымдағы нысаналы трансферттер».

1.5. Аудиттің типі, тексерудің түрі: тиімділік, сәйкестік аудиті.

1.6. Мемлекеттік аудит тобының құрамы: Алматы облысы бойынша тексеру комиссиясының бас маман- мемлекеттік аудиторлар Шиғамбаева Сәуле Сағындыққызы, мемлекеттік аудитор сертификаты: 2016 жылғы 28 желтоқсандағы №1355 тіркеу номерімен, бас маман – мемлекеттік аудиторы Сыздыкова Шолпан Нұртілеуқызы, мемлекеттік аудитор сертификаты: 2016 жылғы 05 желтоқсандағы №0318 тіркеу номерімен және жетекші маман –мемлекеттік аудитордың ассистенті Рысхан Батыр Мұхитұлы.

1.7. Алматы облысы бойынша тексеру комиссиясының мүшесі Қуаныш Мусаұлы Сағымбаевтың 2019 жылғы 29 тамызындағы №02-16/11.1-333-Т аудиторлық іс-шара жүргізуге тапсырмасы негізінде аудит жүргізілді.

1.8. Мемлекеттік аудитпен қамтылған кезең: 2017 жылдың 01 сәуірінен бастап, 2018 жылдың 31 желтоқсанын қоса алғанда.

1.9. Мемлекеттік аудит жүргізу мерзімі: 2019 жылдың 04 қыркүйегінен 04 қазан аралығы.

1.10. Мемлекеттік аудит объектісінің лауазымды адамдары:

Мемлекеттік аудит мекеме басшысы Жомарт Амангелдіұлы Амирхановтың ескертілуімен мекеменің қаржыландыру бөлімінің басшысы Гүлмира Дәуітқызы Қуатбекованың қатысуымен жүргізілді.

Аудитпен қамтылған мерзім аралығында:

-бірінші қол қою құқығына 2017 жылдың 19 қаңтарынан 2017 жылдың 16 тамызына дейін А.Р.Кожабаевта, басшының міндет атқарушы 2017 жылдың 16 тамызынан 2017 жылдың 16 қазанына дейін Р.А.Дауталиновта , 2017 жылдың 16 қазанынан Ж.А.Амирхановта бүгінгі күнге дейін;

-екінші қол қою құқығына 2012 жылдың 12 наурызынан бүгінгі күнге дейін қаржыландыру бөлімінің басшысы Г.Д.Қуатбекова ие болған.

1.11. Үстеме тексеру жүргізілген объектілердің тізбесі: (жүргізілген кезде көрсетіледі).

1.12. Алдыңғы мемлекеттік аудиттің нәтижелері туралы қысқаша мәліметтер:

Алматы облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті қызметкерлері Б.С.Айнабеков және Қ.Ж.Молдашевпен 2016 жылдың 1 қаңтарынан 31 желтоқсанын алғандағы және 2017 жылдың 1 тоқсанын алғандағы кезеңдер қамтылып Алматы облыстық прокуратурасының 2017 жылғы 9 наурыздағы №7171919000100013 қаулысының негізінде, «Алматы облысының экономика және бюджеттік жоспарлау басқармасы» ММ қызметінде бюджеттік заңнаманы қолдануы мәселесі бойынша аудиторлық тексеру жүргізіп, кемшіліктер анықталмаған (2017 жылдың 19 сәуіріндегі аудиторлық есеп).

Алматы облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаментінің тарапынан аудиторлық қорытындылары (Нұсқамалары) бойынша орындалу мерзімі өткен немесе бақылауда тұрған тапсырмалық тармақтар жоқ.

II. Негізгі бөлік

2.1. Аудит бағдарламасын ашып жазу:

№1 Мемлекеттік аудит көрсеткіші:

Тиімділік- жоспарланған және алынған нәтижелердің оларға қол жеткізу үшін пайдаланылған ресурстар ескерілгендегі арақатынасы.

2.1.1. Аудит бағдарламасындағы мәселенің атаулары:

1.Бюджеттік бағдарламалар әкімшілерінің бюджеттік өтінімдерінің қабылданып алынуы, бюджеттік өтінімдерді жасау және ұсыну ережесіне сәйкестігін талдау.

2.Бюджеттің жыл бойы нақтылануын талдау.

3.Облыс аумағын дамыту бағдарламасында анықталып жоспарланған іс-шаралар бойынша нәтижелерге қол жеткізуді талдау, қол жеткізілмеген жағдайда олардың себептерін көрсету.

4.Бюджеттік инвестициялық жобалардың техникалық-экономикалық негіздемелерін және мемлекеттік-жекешелік әріптестік жобалардың, оның ішінде концессиялық жобалардың конкурстық құжаттамаларын әзірлеу немесе түзету, сондай-ақ қажетті сараптамаларын жүргізу, мемлекеттік-жекешелік әріптестік жобаларды, оның ішінде концессиялық жобаларды консультациялық сүйемелдеу.

5.Бюджеттік инвестициялық жобаларды бюджеттік несиелендірудің орындылығын анықтау және бюджеттік бағдарламаларды оладың бюджеттік несиелендіру критерилерін қарастыру.

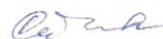
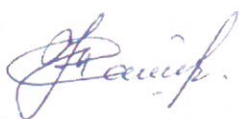
6.Мамандар қажеттілігін қалыптастыру және ауылдық елді мекендерге жұмыс жасауға және тұруға келген денсаулық сақтау, білім, әлеуметтік қамтамасыз ету, мәдениет, спорт, және агроөнеркәсіп кешені салаларындағы мамандарға әлеуметтік қолдау шараларын беру мониторингі.

№2 Мемлекеттік аудит көрсеткіші:

Мәнділік- аудиторлық тәуекел деңгейлері, іріктеу параметрлері, көлемі және әдістерін нақтылау арқылы анықталған мемлекеттік аудит объектісінің қаржылық және шаруашылық операцияларын жасауы кезінде Қазақстан Республикасының заңнамасы нормаларының талаптарынан ауытқуы және мемлекеттік аудит объектісі қызметінің ерекшелігіне және көрсеткіштер санатына қарай Қазақстан Республикасының мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы заңнамасына сәйкес ең жоғары жол берілетін мөлшері айқындалатын, қабылданатын шешімдерге ықпал ететін өзге де факторлардың көлемі.

Оның мәселелері:

1. Бюджеттік бағдарламалар бойынша әкімшілік шығыстарды жоспарлау. Мемлекеттік мекемелерді қаржыландырудың жеке жоспарына өзгерістер енгізудің негізділігін тексеру.



2. Есеп айырысу тәртібінің сақталуы, банк операцияларының анықтығы, дұрыстығын тексеру.

3. Мемлекеттік мекемелердің еңбекақыларын реттеу, лауазымдық жалақыларды, тарифтік ставкаларды, еңбекақыға үстеме және қосымша ақыларды белгілеудің дұрыстығын тексеру.

4. Іс сапарға қаражаттарды пайдаланудың негізділігін тексеру.

5. Коммуналдық қызметтерге қаражаттарды жұмсаудың дұрыстығы, шарттардың болуы, онда бағалар мен тарифтердің дұрыс пайдаланылуын тексеру.

6. Мемлекеттік органдар пайдаланатын алаңдардың, қызметтік және арнайы автокөліктердің нормаларға сай пайдаланылуын тексеру

7. Бухгалтерлік есепті жүргізу және қаржылық есептілікті жасау анықтығы мен дұрыстығы, дебиторлық және кредиторлық қарыздарды тексеру.

8. Мемлекеттік органның күрделі шығыстарына жұмсалған қаражаттардың негізділігін тексеру.

9. Мемлекеттік аудитті жүргізу барысында туындаған және аудиторлық іс-шараға қатысты басқа да мәселелер.

2.1.1.2. Аудит бағдарламасының мәселесін талдау, соның ішінде:

1. Бюджеттік бағдарламалар әкімшілерінің бюджеттік өтінімдерінің қабылданып алынуы, бюджеттік өтінімдерді жасау және ұсыну ережесіне сәйкестігін талдау.

Алматы облысының бюджеті 209 дербес бюджеттен калыптасады, оның ішінде 1 – облыстық, 17 аудандық, 3 облыстық маңызы бар қалалық және 188 ауылдық (аудандық маңызы бар қалалық) бюджеттер.

Облыстық бюджеттен облыстық мәслихаттың аппараты, облыс әкімі аппараты, облыстың тексеру комиссиясы, полиция департаменті, төтенше жағдайлар департаменті бойынша іс-шаралар, 25-облыстық басқармалар аппараттары, 82-білім беру, 20-денсаулық сақтау, 13-әлеуметтік қамтамасыз ету, 30-спорт, 14-мәдениет, 2-дін істері, 4-ішкі саясат, 15-орман шаруашылығы мекемелері, Жастар ресурстық орталығы, «Тіл» оқу-методикалық орталығы, «Ақпараттық технологиялар орталығы» мемлекеттік мекемесі, «Достық үйі - Қоғамдық келісімі орталығы» КММ, Облыс әкімі аппаратының «Шаруашылық басқармасы» КММ, Алматы облыстық туризм және ақпараттық қызмет көрсету орталығы, облыс әкімі аппаратының «Жұмылдыру дайындығын және аумақтық қорғанысты қамтамасыз ету басқармасы» КММ қаржыландырылады.

Бюджеттік бағдарламалар әкімшілерінің барлығының бюджеттік өтінімдері жасалып, қабылданып алынған. Еңбекақы және оның төлемдері тарификациялық тізім негізінде жасалған. «Өзге де тауарлар сатып алу» 149 ерекшелігінде арнайы есептеулер жасалған, онда қызметтік және кезекші автокөліктердің жанар-жағар май шығындарына, кеңселік және шаруашылық тауарлар, кеңселік офистік техникаларға қажетті арнайы

қағаздар мен картриждерге жеке есептеулер жасалаған. 151 ерекшелікте «Коммуналдық қызметтер төлемдері» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 02.11.1998 жылғы №1118 «Бюджет қаржысынан қаржыландырылатын ұйымдардың тұтынған электроэнергия, жылу, ыстық және суық сумен өзге де коммуналдық қызметтердің нормативтік актісі» қаулысындағы нормалар сақталып жасалған. 152 ерекшелікте Қазақстан Республикасы Үкіметінің 31.03.2011 жылғы №335 «Мемлекеттік органдардың аппаратын және ерекше үй-жайларын орналастыруға арналған алаңдар нормалары мен телефон байланысын пайдалану үшін тиесілілік нормалары, «Мемлекеттік органдарды қызметтік және кезекші автомобильдермен, телефон байланысымен, кеңсе жиһазымен және мемлекеттік органдардың аппаратын орналастыру үшін алаңдармен қамтамасыз етудің заттай нормаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2015 жылғы 17 наурыздағы №179 бұйрығына негізделген. Қазақстан Республикасы Үкіметінің кейбір шешімдеріне өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» қаулысына сәйкес жасалған.

Облыстық бюджеттік комиссия туралы Ереже және облыстық бюджеттік комиссиясы туралы облыс әкімдігінің 2014 жылғы 24 қыркүйегіндегі №345 «Облыстық бюджет комиссия туралы» қаулысымен бекітілген.

Облыстық бюджет комиссиясының құрамына 2017,2018 жылдары өзгерістер уақытылы еңгізіліп отырған, алайда:

Алматы облысының денсаулық сақтау басқармасының бюджеттік өтінімін қарастыра отырып, 2018-2020 жылдарға арналған бюджеттік өтінімде 033 бюджеттік бағдарлама әкімшісі "медициналық ұйымдардың күрделі шығыстары" бағдарламасынаТалдықорған қаласының Облыстық туберкулез ауруханасына және Талдықорған қаласының облыстық ауруханасына күрделі жөндеу жұмыстарын жүргізу үшін -858909,0 бюджеттік өтінімдеріне жалпы қаражат жоспарланған. Басқарма тарапынан күрделі жөндеу жүргізуге бюджеттік өтінімге сәйкес аталған сома бюджеттен бөлінбеген.

Яғни, күрделі жұмыстарын жүргізуге мемлекеттік сараптаманың қорытындысын пайдалану мерзімі өтіп кеткендіктен, жобалау-сметалық құжаттама әзірлеуге бөлінген қаражат ескірген деп санауға болады, олар Талдықорған қаласының Облыстық туберкулез ауруханасына-2000,0 мың теңге және Талдықорған қаласының Облыстық туберкулез ауруханасына 28000,0 мың теңге. Жергілікті бюджет есебінен 2014 жылдан жобалау-сметалық құжаттаманы әзірлеуге бөлінген.

1-тармақ: Құжаттама бойынша үш жыл ішінде құрылыс жұмыстары осы уақытқа дейін басталмаған, осылайша 30000,0 мың теңге бюджет қаражаты тиімсіз жұмсалған. Яғни, Қазақстан Республикасының 2008 жылғы 4 желтоқсандағы N 95-IV Бюджет Кодексінің 3 бабына және Қазақстан Республикасының 2001 жылғы 16 шілдедегі №242 «Қазақстан

Республикасындағы сәулет, қала құрылысы және құрылыс қызметі туралы» Заңының 60-бабының 7-тармағы бұзылған.

(бюджеттік өтінім 2018-2020ж.қосымша №9, денсаулық сақтау объектілеріне күрделі жөндеу жүргізуге арналған титулдық тізімі қосымша №9, мемлекеттік сараптаманың қорытындысы қосымша №9, мекеме бас маманың түсініктемесі қосымша №8 тіркелді).

Облыс бойынша 2017-2018 жылдары жалға берілетін тұрғын үй құрылысын қарау кезінде құрылыстың баға параметрлері "Нұрлы Жер" тұрғын үй құрылыс Бағдарламасында көзделген нормаларға сәйкес келеді, алайда:

Ескелді ауданы Қарабұлақ ауылындағы 35 пәтерлі тұрғын үйді реконструкциялауға – **290123,0 мың теңге** жоспарланған, оның ішінде: республикалық бюджеттен - 146328,0 мың теңге, жергілікті бюджеттен – 143795,0 мың теңге.

Аталған қаражат 2324,5 шаршы метр ғимараттың жалпы алаңына қараластырылған. Жоспарланған сомасын жалпы алаңға есептеу кезінде 1 шаршы метрге – 124,8 мың теңгені құрады.

Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2018 жылғы 22 маусымдағы №372 қаулысымен бекітілген «Нұрлы жер» мемлекеттік тұрғын үй құрылыс бағдарламасының (бұдан әрі – «Нұрлы Жер» бағдарламасы) 5.1 тармағының 3 тармақшасы бойынша тұрғын үйді реконструкциялаған жағдайда 1 шаршы метрдің құны «Нұрлы Жер» бағдарламасы шеңберінде жаңа тұрғын үй құрылысы құнының 60 пайызынан аспауы тиіс. «Нұрлы жер» бағдарламасы бойынша Алматы облысында тұрғын үйінің таза әрленген 1 шаршы метрі үшін салу мен сатып алудың бағалық параметрлері (инженерлік желілердің құнын есептемегенде) – 140,0 мың теңгеге дейін болып белгіленген. Яғни, тұрғын үйді реконструкциялаған жағдайда 1 шаршы метр үшін ($140\ 000\ \text{тнг} \times 60\% = 84\ 000\ \text{тнг}$) 84,0 мың теңгеден аспауы керек.

Алайда, реконструкциялауға берілетін пәтерлік тұрғын үйдің 1 шаршы метрі жаңа жалға берілетін тұрғын үй құрылысының бағасынан асып кеткен. Ескелді ауданы Қарабұлақ ауылындағы реконструкциялауға арналған 35 пәтерлік тұрғын үй бойынша ($84,0\ \text{мың тнг} \times 2324,5\ \text{шаршы метр}$) жалпы сметалық құны - 195 258,0 мың теңге болуы тиіс. Алайда, жалпы сомасы 290 123,0 мың теңгеге жоспарланып, нәтижесінде 94 865,0 мың теңгеге артық жоспарланған.

2-тармақ: Жоспарлау барысында Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2018 жылғы 22 маусымдағы №372 қаулысымен бекітілген «Нұрлы жер» мемлекеттік тұрғын үй құрылыс бағдарламасының 5.1 тармағының 3 тармақшасы басшылыққа алынбай, жалпы сомасы **94 865,0 мың теңге** бюджет қаражаты тиімсіз жоспарланғаны анықталды *(бюджеттік өтінімдер қосымша №9, мемлекеттік сараптаманың қорытындысы қосымша №9, мекеме басшының түсініктемесі қосымша №8 тіркелді).*

Еңбекшіқазақ ауданы Есік қаласындағы 60 пәтерлі жалдамалы тұрғын үйді реконструкциялауға және толық аяқтау үшін - **701259,0 мың теңге**

жоспарланған, оның ішінде: республикалық бюджеттен -258552,0 мың теңге, жергілікті бюджеттен -442707,0 мың теңге.

Аталған қаражат 3078,0 шаршы метр ғимараттың жалпы алаңына қараластырылған. Жоспарланған сомасын жалпы алаңға есептеу кезінде 1 шаршы метрге – 227,8 мың теңгені құрады.

Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2018 жылғы 22 маусымдағы №372 қаулысымен бекітілген «Нұрлы жер» мемлекеттік тұрғын үй құрылыс бағдарламасының (бұдан әрі – «Нұрлы Жер» бағдарламасы) 5.1 тармағының 3 тармақшасы бойынша тұрғын үйді реконструкциялаған жағдайда 1 шаршы метрдің құны «Нұрлы Жер» бағдарламасы шеңберінде жаңа тұрғын үй құрылысы құнының 60 пайызынан аспауы тиіс. «Нұрлы жер» бағдарламасы бойынша Алматы облысында тұрғын үйінің таза әрленген 1 шаршы метрі үшін салу мен сатып алудың бағалық параметрлері (инженерлік желілердің құнын есептемегенде) – 140,0 мың теңгеге дейін болып белгіленген. Яғни, тұрғын үйді реконструкциялаған жағдайда 1 шаршы метр үшін ($140\ 000\ \text{тнг} \times 60\% = 84\ 000\ \text{тнг}$) 84,0 мың теңгеден аспауы керек.

Алайда, реконструкциялауға берілетін пәтерлік тұрғын үйдің 1 шаршы метрі жаңа жалға берілетін тұрғын үй құрылысының бағасынан асып кеткен.

- Еңбекшіқазақ ауданы Есік қаласында реконструкциялауға арналған 60 пәтерлік тұрғын үй бойынша ($84,0\ \text{мың тнг} \times 3078\ \text{шаршы метр}$) жалпы сметалық құны – 258 552,0 мың теңге болуы тиіс. Алайда, жалпы сомасы 701 259,0 мың теңгеге жоспарланып, нәтижесінде 442 707,0 мың теңгеге артық жоспарланған.

3-тармақ: Жоспарлау барысында Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2018 жылғы 22 маусымдағы №372 қаулысымен бекітілген «Нұрлы жер» мемлекеттік тұрғын үй құрылыс бағдарламасының 5.1 тармағының 3 тармақшасы басшылыққа алынбай, жалпы сомасы **442 707,0** мың теңге бюджет қаражаты тиімсіз жоспарланғаны анықталды (бюджеттік өтінімдер қосымша №9, мемлекеттік сараптаманың қорытындысы қосымша №9, мекеме басшының түсініктемесі қосымша №8 тіркелді).

2. Бюджеттің жыл бойы нақтылануын талдау.

2017 жылы Алматы облысының 2017-2019 жылдарға арналған облыстық бюджетіне 5 рет нақтылау жасалған.

1. Алматы облыстық мәслихатының 2017 жылғы 23 ақпандағы «Алматы облыстық мәслихатының 2016 жылғы 9 желтоқсандағы «Алматы облысының 2017-2019 жылдарға арналған облыстық бюджеті туралы» № 11-54 шешіміне өзгерістер енгізу туралы» №12-62 шешімімен облыстық бюджет көлемінің бюджет шығыстары 7 092 623 мың теңгеге келесі бюджет кірістері есебінен көбейіп (трансферттер түсімі 780 654 мың теңге, бюджет қаражаты қалдықтарының қозғалысы 4 622 047 мың теңге, бюджеттік кредиттерді өтеу 1689 922 мың теңге), 319 002 410 мың теңгені құраған. Бюджет тапшылығын қаржыландыру 9 108 155 мың теңгені құраған.

2. Алматы облыстық мәслихатының 2017 жылғы 1 маусымдағы «Алматы облыстық мәслихатының 2016 жылғы 9 желтоқсандағы «Алматы

облысының 2017-2019 жылдарға арналған облыстық бюджеті туралы» № 11-54 шешіміне өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» № 16-89 шешімімен облыстық бюджет көлемінің бюджет шығыстары 23 692 589 мың теңгеге келесі бюджет кірістері есебінен көбейіп(трансферттер түсімі 19 978 181 мың теңге, бюджеттік кредиттерді өтеу 1 526 345 мың теңге, қарыздар түсімі 3 184 175 мың теңге, бюджет қаражаты қалдықтарының қозғалысы (-) 996 112 мың теңге) 342 694 999 мың теңгені құраған. Бюджет тапшылығын қаржыландыру 9 769 873 мың теңгені құраған.

3. Алматы облыстық мәслихатының 2017 жылғы 10 тамыздағы «Алматы облыстық мәслихатының 2016 жылғы 9 желтоқсандағы «Алматы облысының 2017-2019 жылдарға арналған облыстық бюджеті туралы» № 11-54 шешіміне өзгерістер енгізу туралы» № 20-112 шешімімен облыстық бюджет көлемінің бюджет шығыстары 7 481 280 мың теңгеге келесі бюджет кірістері есебінен көбейіп(салықтық түсімдер 1 436 716 мың теңге, салықтық емес түсімдер 1 122 836 мың теңге, трансферттер түсімі 3 000 000 мың теңге, қарыздар түсімі 1 550 000 мың теңге, бюджет қаражаты қалдықтарының қозғалысы 371 728 мың теңге) 350 176 279 мың теңгені құраған. Бюджет тапшылығын қаржыландыру 11 691 601 мың теңгені құраған.

4. Алматы облыстық мәслихатының 2017 жылғы 26 қазандағы «Алматы облыстық мәслихатының 2016 жылғы 9 желтоқсандағы «Алматы облысының 2017-2019 жылдарға арналған облыстық бюджеті туралы» № 11-54 шешіміне өзгерістер енгізу туралы» № 24-121 шешімімен облыстық бюджет көлемінің бюджет шығыстары 2 719 187 мың теңгеге келесі бюджет кірістері есебінен көбейіп(салықтық түсімдер 1 350 328 мың теңге, салықтық емес түсімдер 576 015 мың теңге, негізгі капиталды сатудан түсетін түсімдер 31 500 мың теңге, трансферттер түсімдері 9 897 мың теңге, бюджеттік кредиттерді өтеу 740 373 мың теңге, қарыздар түсімі (-) 1 мың теңге, бюджет қаражаты қалдықтарының қозғалысы 11 075 мың теңге) 352 895 466 мың теңгені құраған. Бюджет тапшылығын қаржыландыру 10 702 302 мың теңгені құраған.

5. Алматы облыстық мәслихатының 2017 жылғы 5 желтоқсандағы «Алматы облыстық мәслихатының 2016 жылғы 9 желтоқсандағы «Алматы облысының 2017-2019 жылдарға арналған облыстық бюджеті туралы» № 11-54 шешіміне өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» № 25-127 шешімімен облыстық бюджет көлемінің бюджет шығыстары 5 894 924 мың теңгеге келесі бюджет кірістері есебінен көбейіп(трансферттер түсімдері 7 288 694 мың теңге, бюджет қаражаты қалдықтарының қозғалысы (-) 1 393 770 мың теңге) және 357 780 309 мың теңгені құраған. Бюджет тапшылығын қаржыландыру 8 298 451 мың теңгені құраған.

2018 жылы Алматы облысының 2018-2020 жылдарға арналған облыстық бюджетіне 4 рет нақтылау жасалған.

1. Алматы облыстық мәслихатының 2018 жылғы 20 ақпандағы «Алматы облыстық мәслихатының 2017 жылғы 15 желтоқсандағы «Алматы облысының 2018-2020 жылдарға арналған облыстық бюджеті туралы» № 26-128 шешіміне өзгерістер мен толықтыру енгізу туралы» № 27-136 шешімімен облыстық бюджет көлемінің бюджет шығыстары 17 362 390 мың теңгеге келесі бюджет кірістері есебінен көбейіп(салықтық түсімдер 561 255 мың

теңге, трансферттер түсімі 9 625 881 мың теңге, қарыздар түсімі 1 727 247 мың теңге, бюджет қаражаты қалдықтарының қозғалысы 5 448 007 мың теңге), 317 105 058 мың теңгені құраған. Бюджет тапшылығын қаржыландыру 10 672 514 мың теңгені құраған.

2. Алматы облыстық мәслихатының 2018 жылғы 17 сәуірдегі «Алматы облысының 2018-2020 жылдарға арналған облыстық бюджеті туралы» № 26-128 шешіміне өзгерістер енгізу туралы» № 30-156 шешімімен облыстық бюджет көлемінің бюджет шығыстары 6 111 660 мың теңгеге келесі бюджет кірістері есебінен көбейіп (салықтық түсімдер 2 432 000 мың теңге, салықтық емес түсімдер 2 510 154 мың теңге, бюджеттік кредиттерді өтеу 1 169 506 мың теңге) 323 216 718 мың теңгені құраған. Бюджет тапшылығын қаржыландыру 9 503 008 мың теңгені құраған.

3. Алматы облыстық мәслихатының 2018 жылғы 25 шілдедегі «Алматы облысының 2018-2020 жылдарға арналған облыстық бюджеті туралы» № 26-128 шешіміне өзгерістер енгізу туралы» № 34-173 шешімімен облыстық бюджет көлемінің бюджет шығыстары 35 185 138 мың теңгеге келесі бюджет кірістері есебінен көбейіп (салықтық түсімдер 761 235 мың теңге, трансферттер түсімдері 31 460 554 мың теңге, қарыздар түсімдері 3 013 349 мың теңге, бюджет қаражаты қалдықтарының қозғалысы (-) 50 000 мың теңге) 358 401 856 мың теңгені құраған. Бюджет тапшылығын қаржыландыру 12 466 357 мың теңгені құраған.

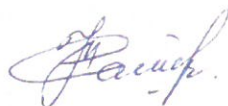
4. Алматы облыстық мәслихатының 2018 жылғы 13 қазандағы «Алматы облысының 2018-2020 жылдарға арналған облыстық бюджеті туралы» № 26-128 шешіміне өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» № 37-203 шешімімен облыстық бюджет көлемінің бюджет шығыстары 8 167 148 мың теңгеге келесі бюджет кірістері есебінен көбейіп (салықтық түсімдер 1 285 100 мың теңге, салықтық емес түсімдер (-) 19 498 мың теңге, негізгі капиталды сатудан түсетін түсімдер 20 500 мың теңге, трансферттер түсімдері 7 261 527 мың теңге, бюджеттік кредиттерді өтеу (-) 200 000 мың теңге, қарыздар түсімдері (-) 230 200 мың теңге, бюджет қаражаты қалдықтарының қозғалысы 49 719 мың теңге) 366 596 004 мың теңгені құраған. Бюджет тапшылығын қаржыландыру 12 485 876 мың теңгені құрады.

Бағдарлама: Бюджеттің жыл бойы нақтылануын талдау негізділігі тексерілді. Бұзушылықтар, кемшіліктер және жүйелі проблемалар анықталған жоқ.

3. Облыс аумағын дамыту бағдарламасында анықталып жоспарланған іс-шаралар бойынша нәтижелерге қол жеткізуді талдау, қол жеткізілмеген жағдайда олардың себептерін көрсету.

Тікелей нәтиженің жоспарланып орындалған көрсеткіштері пайызының игерілген қаражат пайызына қатынасы ретінде есептелген бюджеттік бағдарламаның орындалу тиімділігі жоспарланған 100% - дан 98,9% - ды құрады.

Атауы	Бюджет қаражаты		Тікелей нәтиже көрсеткіштері		Тиімділігі, %
	Игерілгені, млн. теңге	%	Орындалды, бірлік	%	




Өзара өтелетін кодтарды ескере отырып, меншікті - облыстық бюджет бойынша ББ-ның орындалуы	173 367,5	99,9	499,89	98,8	98,9
---	-----------	------	--------	------	------

Қалыптасқан 98,9% көрсеткішті есепке ала отырып, бюджеттік бағдарламаны іске асырудың тиімділігі жоғары.

Атауы	Бюджет қаражаты		Тікелей нәтиже көрсеткіштері			Тиімділігі, %
	Игерілгені, млн.тенге	%	Жоспарланғаны, бірлік	Орындалды, бірлік	%	
Мәслихат аппараты	70,2	100,0	2	2	100	100
Облыс әкімінің аппараты	4 059,9	99,8	8	8	100	100
Жер қатынастары басқармасы	92,9	99,8	3	3	100	100
Полиция департаменті	11 077,4	99,4	13	13	100	100
Денсаулық сақтау басқармасы	32 031,8	99,9	19	19	100	100
Табиғи ресурстар және табиғатты пайдалануды реттеу басқармасы	1 670,5	99,7	14	14	100	100
Ауыл шаруашылығы басқармасы	35 597,2	100,0	109	109	100	100
Жұмыспен қамтуды үйлестіру және әлеуметтік бағдарламалар басқармасы	3 678,5	99,9	13	13	100	100
Қаржы басқармасы	5 966,3	100,0	5	5	100	100
Экономика және бюджеттік жоспарлау басқармасы	207,1	100,0	3	3	100	100
Білім басқармасы	14 392,5	99,7	22	21,9	99,9	100
Ішкі саясат басқармасы	1 540,8	100,0	5	5	100	100
Тілдерді дамыту басқармасы	157,3	100,0	4	4	100	100
Кәсіпкерлік және индустриялық-инновациялық даму басқармасы	9 969,5	99,9	15	15	100	100
Жолаушы көлігі және автомобиль жолдары басқармасы	14 643,0	100,0	8	8	100	100
Дін істері басқармасы	248,5	100,0	5	5	100	100
Еңбек инспекциясы бойынша басқармасы	73,2	99,7	2	2	100	100
Құрылыс басқармасы	12 055,2	99,7	116	112	96,6	96,9
Сәулет және қалақұрылысы басқармасы	1 207,5	99,9	2	2	100	100
Мәдениет, архивтер және құжаттама басқармасы	2 678,6	100,0	14	14	100	100
Энергетика және тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық басқармасы	12 817,3	99,7	69	69	100	100
Тексеру комиссиясы	226,2	99,3	2	2	100	100
Жастар саясаты мәселелері жөніндегі басқармасы	511,6	99,7	2	2	100	100
Туризм басқармасы	209,8	98,6	3	3	100	100
Дене шынықтыру және спорт басқармасы	6 442,5	97,7	9	9	100	100
Төтенше жағдайлар	1 410,8	97,8	25	24	96	99,1

Ж. Байыр

Саттар

департаменті						
Мемлекеттік сатып алу басқармасы	39,6	100,0	2	2	100	100
Ветеринария басқармасы	157,7	100,0	4	4	100	100
Мемлекеттік сәулет-құрылыс бақылау басқармасы	69,0	97,8	6	5	83,3	85,2
Жердің пайдаланылуы мен қорғалуын бақылау басқармасы	65,2	100,0	2	2	100	100
Меншікті - облыстық барлығы	173 367,5	99,9	506	499,9	98,8	98,9
Аудан, қала бюджеттері	238 575,3	99,8				
Облыс бюджеті бойынша жиыны	411 942,9	99,8				

Бюджеттік бағдарламаның орындалу тиімділігіне кері әсерін тигізген тікелей нәтиже көрсеткіштерінің орындалмауы:

4 тармақ:- білім басқармасы бойынша «Нәтижелі жұмыспен қамтуды және жаппай кәсіпкерлікті дамыту бағдарламасы шеңберінде кадрлардың біліктілігін арттыру, даярлау және қайта даярлау» 052 бюджеттік бағдарламасының көрсеткішінде 1535 студент оқыту жоспарланған (студенттердің оқудан кетуіне байланысты) нақты 1 514 студент оқытылған (немесе 98,6 % орындалды) орындамағаны 21 студент; (лауазымды тұлғалардың түсініктемелері мен есептері №11 қосымша тіркелді);

5 тармақ: - құрылыс басқармасы бойынша сот істеріне байланысты 7 нысан пайдалануға тапсырылмаған, оның ішінде инженерлік-коммуникациялық желілер саласы – 1 нысан, білім беру саласы – 2 нысан, ішкі істер органдарын дамыту – 4 нысан (лауазымды тұлғалардың түсініктемелері мен есептері №11 қосымша тіркелді);

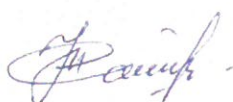
6 тармақ: - Төтенше жағдайлар департаменті бойынша «Өрт сөндіру бөлімдерінің 2 ғимаратын күрделі жөндеу жұмыстары» көрсеткіші мердігердің келісім шарттық міндеттемелерді орындамауына байланысты орындалмаған (лауазымды тұлғалардың түсініктемелері мен есептері №11 қосымша тіркелді);

7 тармақ:- Мемлекеттік сәулет-құрылыс бақылау басқармасы бойынша «Мемлекеттік органға компьютер сатып алу» көрсеткіші - 21 дана жоспарланған, жосықсыз жеткізушіге байланысты нақты - 18 дана сатып алынған (немесе 85,7 % орындалды) 3 дана жеткізілмеген (лауазымды тұлғалардың түсініктемелері мен есептері №11 қосымша тіркелді).

арнайы көрсеткіштер: бюджет кірістері мен шығыстарының негізгі параметрлерінің орындалуы.

Облыстық бюджеттің кірістері 103,1% - ға орындалған және 392 144 768,0 мың теңгені құрап, түзетілген жоспардан 12 053 194,6 мың теңгеге асқан (түзетілген жоспар 404 197 962,6 мың теңге), оның ішінде:

- салықтық түсімдер, жоспар 154 981 859,0 мың теңге, орындалғаны 164 947 382,4 мың теңге, болжамның асыра орындалғаны 9 965 523,4 мың теңге немесе **106,4%** (соның ішінде акциздер бойынша 6,7 млрд. теңге, мүлік





салығы 1,6 млрд. теңге, жеке табыс салығы және әлеуметтік салық 1,3 млрд. теңге).

- салықтық емес түсімдер, жоспар 3 636,455 мың теңге, орындалғаны 4 508 035,1 мың теңге, асыра орындалуы 871 580,1 мың теңгеге немесе **124,0%** (204100 коды бойынша жоспарды асыра орындау есебінен мемлекеттік бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер салатын айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар 0,7 млрд. теңге);

- негізгі капиталды сатудан түскен түсімдер, жоспар 31 600,0 мың теңге, орындалғаны 32 769,6 мың теңге, асыра орындалуы 1 169,6 мың теңгеге немесе **103,7%**;

- трансферттер түсімі, жоспар 230 388 521,0 мың теңге, орындалғаны 230 388 521,0 мың теңге немесе **100%**;

- қаржы активтерін сатудан түсетін түсімдер, жоспар 3 317 933,0 мың теңге, орындалуы 4 354 024,0 мың теңге немесе **138,8%**.

2017 жылдың қорытындысы бойынша бюджеттің түзетілген шығыстарының көлемі 412 582 063,0 мың теңгені құрап, 51 299 201,3 мың теңгеге немесе бекітілген көрсеткішке қарағанда 14,4% - ға ұлғайған.

2017 жылғы шығыстар бойынша облыстық бюджеттің атқарылуы 411 942 923,3 мың теңгені немесе түзетілген бюджеттің 99,8% - ын құраған, оның ішінде функционалдық топтар бойынша:

- жалпы сипаттағы мемлекеттік қызметтер - жоспар бойынша 14 478 590,0 мың теңге, орындалуы 14 459 711,1 мың теңге немесе жоспардың **99,9%** құраған;

- қорғаныс – жоспар 4 100 783,0 мың теңге, орындалуы - 4 075 665,0 мың теңге немесе жоспардың **99,4%**;

- қоғамдық тәртіп, қауіпсіздік - жоспар 12 557 606,0 мың теңге, орындалуы - 12 518 350,2 мың теңге немесе жоспардың **99,7%**;

- білім - жоспар 155 972 183,0 мың теңге, орындалуы - 155 766 909,5 мың теңге немесе жоспардың **99,9%**;

- әлеуметтік көмек және әлеуметтік қамтамасыз ету - жоспар 14 969 878,0 мың теңге, орындалуы - 14 939 052,8 мың теңге немесе жоспардың **99,8%**;

- тұрғын-үй коммуналдық шаруашылығы - жоспар 51 553 692,6 мың теңге, орындалуы - 51 401 090,2 мың теңге немесе жоспардың **99,7%**;

- мәдениет, спорт, туризм және ақпараттық кеңістік - жоспар 18 538 599,0 мың теңге, орындалуы - 18 524 208,8 мың теңге немесе жоспардың **99,9%**;

- ауыл, су, орман, балық шаруашылығы, ерекше қорғалатын табиғи аумақтар, қоршаған ортаны және жануарлар дүниесін қорғау, жер қатынастары - жоспар 42 639 547,0 мың теңге, орындалуы - 42 602 848,7 мың теңге немесе жоспардың **99,9%**;

- өнеркәсіп, сәулет, қала құрылысы және құрылыс қызметі - жоспар 2 188 132,7 мың теңге, орындалуы 2 182 244,3 мың теңге немесе жоспардың **99,7%**;

- көлік және коммуникация - жоспар 27 226 859,0 мың тенге, орындалуы - 27 226 859,0 мың тенге немесе жоспардан **99,9%**;

- басқалары - жоспар 22 841 739,7 мың тенге, орындалуы - 22 758 095,5 мың тенге немесе жоспардың **99,6%**;

2017 жылға бөлінген каражаттың игерілуі.

2017 жылы шығыстар бойынша түзетілген жоспар негізінде 412 582,1 млн.тенге, орындалғаны 411 942,9 млн. теңгені құраған немесе **99,8%**.

Игерілмеген сома 639,1 млн. теңге, оның ішінде негізгі сома келесі облыстық бюджеттік бағдарлама әкімшілері бойынша:

- Ауыл шаруашылығы басқармасы - 24,5 млн. теңге (су шаруашылығы жүйелерін күрделі жөндеу, орындалған жұмыстар көлемі жоқ, ішкі аудит жүргізуге ауыл шаруашылығы кооперативтерінің тексеру одақтарының шығындарын субсидиялау - үнем);

-Қаржы басқармасы - 35,9 млн. теңге (бөлінбеген резерв);

-Білім басқармасы - 9,4 млн. теңге (Облыстық ауқымда мектеп олимпиадаларын, мектептен тыс іс-шараларды және конкурстар өткізу - үнем, Нәтижелі жұмыспен қамтуды және жаппай кәсіпкерлікті дамыту бағдарламасы шеңберінде біліктілікті арттыру, кадрларды даярлау және қайта даярлау - орындалған жұмыстар актілері жоқ, Ведомстволық бағыныстағы мемлекеттік мекемелерінің және ұйымдарының күрделі шығыстары- үнем, өзге де шығыстар, ерекшеліктер бойынша қалдықтар);

- Кәсіпкерлік және индустриалды - инновациялық даму басқармасы - 34,6 млн.теңге ("Береке" индустриялық аймағының инженерлік инфрақұрылымын жүргізу бойынша жобалау сметалық құжаттама әзірлеу - үнем);

- Құрылыс басқармасы - 41,7 млн. теңге (Ақсу ауданының учаскелік полиция пунктiнiң құрылысы, жұмыс көлемі жоқ, Балқаш ауданының учаскелік полиция пунктiнiң құрылысы, тендерден үнем);

- Энергетика және тұрғын үй - коммуналдық шаруашылық басқармасы - 41,4 млн. теңге ("Алматы-Талдықорған" магистралды газ құбырын күзету бойынша қызмет көрсету - үнем);

- Төтенше жағдайлар департаменті - 20,6 млн.теңге (2 өрт сөндіру бөлімінің күрделі жөндеу жұмыстары бойынша орындалған жұмыстардың актісі жоқ);

- 17 бюджеттік бағдарлама әкімшісі бойынша - 25,4 млн. теңге (өзге де шығыстар, ерекшеліктер бойынша қалдықтар).

2017 жылға нысаналы индикаторлардың қол жеткізілген нәтижелерінің, аумақтық дамыту бағдарламаларының нәтижелері көрсеткіштерінің жоспарланғанға арақатынасы.

(Есеп мынадай формулаға сәйкес есептелген: $x = z / n / * 100$, мұнда: x-критерийді бағалау; z - АДБ нысаналы индикаторларының қол жеткізілген нәтижелерінің саны; n- АДБ нысаналы индикаторларының жоспарланған нәтижелерінің жалпы саны).

Жоспарланған нысаналы индикаторлар 81, нақты орындалғаны 69, нәтижелілік көрсеткіші бағыттар бойынша 12 нысаналы индикаторлардың орындалмауы есебінен - 85,1% құрады, олар:

- экономика – 5 индикатор;
- әлеуметтік сала – 2 индикатор;
- қоғамдық қауіпсіздік – 3 индикатор;
- инфрақұрылым – 2 индикаторы.

Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігінің 2018 жылғы 19 ақпандағы №64 «Қазақстан Республикасының Стратегиялық даму жоспарына, мемлекеттік бағдарламаларға, мемлекеттік органдардың стратегиялық жоспарларына және аумақтарды дамыту бағдарламаларына мониторинг жүргізу жөніндегі әдестеме» бұйрығының 3-қосымшаның 1)2) тармақтарының талаптары басшылыққа алынбаған, олар:

8 тармақ: «Экономика» бағыты бойынша 5 индикаторға қол жеткізілмеген:

1. 2017 жылы агроөнеркәсіптік кешен саласында 2 нысаналы индикаторға қол жеткізілмеген: «Ұйымдастырылған шаруашылықтардағы ірі қара мал басының үлесі» бойынша жоспар - 52,2%, нақты - 47,7% немесе жоспарға 91,3% және «Ұйымдастырылған шаруашылықтардағы ұсақ мал басының үлесі» жоспар – 56,8%, нақты - 52,7% немесе жоспарға 92,7%.

2016 жылдан бастап «Нәтижелі жұмыспен қамтуды және жаппай кәсіпкерлікті дамыту» бағдарламасы шеңберінде сүт тауар фермасы және бордақылау алаңдарын құру үшін ірі қара мал сатып алу жолымен жеке қосалқы шаруашылықтарды дамыту бойынша жоба іске асырылуда (халық шаруашылықтарындағы ірі қара мал үлесі 52,3% (504,9 мың бас), ұсақ мал үлесі 47,3% (1612 мың бас) құрады, соның есебінен ірі қара мал басының жалпы саны 965,5 мың басқа жетті, оның ішінде ұйымдастырылған шаруашылықтарда 460,6 мың бас немесе 47,7%, оның ішінде ұйымдастырылған шаруашылықтарда 1797,1 мың бас ұсақ мал немесе 52,7% құрады.

Іле ауданында ұйымдастырылған шаруашылықтарда ірі қара мал басы 4,7 мың басқа (2016ж. - 32,9 мың бас, 2017ж.-28,2 мың бас), Жамбыл ауданында 1,1 мың басқа (2016ж.-51 мың бас, 2017ж.-49,9 мың бас) төмендеді. Еңбекшіқазақ ауданында ұйымдастырылған шаруашылықтарда ұсақ мал басы 47,4 мың басқа (2016ж.-138,9 мың бас, 2017ж.-91,5 мың бас), Балқаш ауданында 7,3 мың басқа (2016ж.-53,6 мың бас) азайды. Ақсу ауданында 7,2 мың басқа (2016ж. - 166,5 мың бас, 2017ж.-159,3 мың бас).

3. Тіркелген шағын және орта кәсіпкерлік субъектілерінің жалпы санындағы жұмыс істеп тұрған шағын және орта кәсіпкерлік субъектілерінің үлесі 2017 жылы 77% құрады, бұл 2016 жылғы деңгейден 0,3%-ке төмен. Үлестің төмендеуі статистика департаментінің шаруа қожалықтары мен жеке кәсіпкерлерді қос есепке алуды (дубльдерді жою) жоюы есебінен тіркелген шағын және орта кәсіпкерлік субъектілері санының 2 963 бірлікке артты, ал жұмыс істеп тұрған шағын және орта кәсіпкерлік субъектілерінің саны тек 1 897 бірлікке ғана өсті.

Жаңашыр.

А.А.А.

4. «Жан басына шаққандағы негізгі капиталға инвестициялардың өсу қарқыны» негізгі жоспар – 102,0%, нақты – 91,7% немесе жоспарға 89,9% нысаналы индикаторына қол жеткізбеудің себебі:

- облыс халқы санының өсуі 1,6% (2016 ж. - 1983,4 мың адам, 2017 ж. - 2017,6 мың адам);

- жария ету бойынша акцияның аяқталуы, себебі 2016 жылы тартылған инвестициялардың жалпы көлемінен (528,9 млрд. теңге) 136,6 млрд. теңге немесе 25,8% мүлікті жария ету есебінен есепке алынды;

- 2016 жылы ірі инфрақұрылымдық жобаларды іске асыруды аяқтау ("Батыс Еуропа-Батыс Қытай", "Алматы-Қорғас", "Алматы-Талдықорған" автожолдарының құрылысы, "Алматы-Шу" темір жол учаскесінің, Азия газ құбырының, "Қорғас-Шығыс қақпасы" АЭА құрылысы).

5. «2015 жылға қарай шикізаттық емес сектордың негізгі капиталына инвестициялардың өсуі» индикаторы (мемлекеттік бюджеттен инвестицияларды қоспағанда) жоспар – 105,5%, нақты – 99,6% немесе жоспарға 94,4%.

2017 жылы мемлекеттік бюджетті қоспағанда шикізаттық емес сектордағы негізгі капиталға инвестициялар көлемі 367,9 млрд.теңгені құрады. 2016 жылы тартылған инвестициялардың жалпы көлемінен (528,9 млрд. теңге) 136,6 млрд. теңге немесе 25,8% мүлікті жария ету есебінен ескерілді (лауазымды тұлғалардың түсініктемелері мен есептері №11 қосымша тіркелді);

9 тармақ: «Әлеуметтік сала» бағыты бойынша 2 индикаторға қол жеткізілмеген:

1. «Үш ауысымды мектептердің саны» индикаторы бойынша жоспар – 25 бірлік, факт – 27. 2017 жылы 19290 орынды 33 мектеп іске қосылды: 28 мектеп үш ауысымды мектептің, 1 мектеп апатты мектептің, 4 мектеп ескі мектептің орнына.

Осылайша, 49 үш ауысымды мектептің 35-нің мәселесі шешілді, оның ішінде 31-і 28 салынған мектептің есебінен және 4-і Талғар ауданында үш ауысымды мектеп есебінен алынып тасталды. Алайда, 13 жаңа үш ауысымды мектеп пайда болғанда, олардың саны 2018 жылдың 1 қаңтарына 27 құрайды, жоспар бойынша 25 болуы тиіс.

2. «Ана өлімінің 100 мың тірі туылғандарға төмендету» бойынша жоспар - 13,91, нақты - 17,60 .

Облыста 7 ана өлімі тіркелді (Ескелді, Қарасай, Панфилов, Жамбыл аудандарында (2), Талдықорған және Текелі қалаларында), 2016 жылы барлығы 3 жағдай тіркелді (Еңбекшіқазақ ауданында, Талдықорған және Қатпағай қалаларында). (лауазымды тұлғалардың түсініктемелері мен есептері №11 қосымша тіркелді);

10 тармақ: «Қоғамдық қауіпсіздік және құқық тәртібі» бағыты бойынша 3 индикаторға қол жеткізілмеген:

1. «Көшелерде жасалған қылмыстардың үлес салмағы» жоспар – 10,9%, нақты – 12,2%. 2017 жылы көшелерде жасалған қылмыстар саны 3074 (2016

жылы - 3341) құрап, өткен жылмен салыстырғанда 8% азайды. Яғни, жедел жағдайдың жағдайы жақсарды. 2016 жылы көше қылмыстарының үлес салмағы 12,4% және 0,2% төмендеді. Облыс аумағында қылмыстың өсуіне жыл сайын халық санының өсуі және оңтүстік өңірдегі көші-қон ағыны әсер етеді, барлық көше қылмыстарының 66%-ы бес аудан мен Қапшағай қаласына келеді.

2. «Кәмелетке толмағандар жасаған қылмыстардың үлес салмағы» жоспар – 1,7%, нақты – 2,6%. 2016 жылмен салыстырғанда кәмелетке толмағандар жасаған қылмыстар саны 10,5% - ға (373-тен 334-ке дейін), олардың үлес салмағы 0,4% - ға (3,0-ден 2,6-ға дейін) азайды. Көрсеткішке қол жеткізбеу мемлекеттік органдар мен ата-аналардың профилактикалық жұмысының жеткіліксіздігіне байланысты.

3. «Бұрын жасалған қылмыстардың үлес салмағы» жоспар – 14,8%, нақты – 49,7%. «Бұрын қылмыс жасаған» санаты бойынша адамдарды есепке алу кезінде қадағалау органдарының тәсілдерінің өзгеруіне байланысты үлес салмағы ұлғайды және орындалмайды. Алшақтық жоспарлау кезінде «бұрын қылмыс жасағандар» қатарына соттылығы өтелген адамдар қосылмағандығымен түсіндіріледі, нақты бойынша - бұл адамдар да есепке алынады (лауазымды тұлғалардың түсініктемелері мен есептері №11 қосымша тіркелді);

11 тармақ: «Инфраструктура» бағыты бойынша 2 индикаторға қол жеткізілмеген:

1. «100 тұрғынға телефон байланысының тіркелген желілерінің тығыздығы (коэф. - 319,20)» жоспар - 15,8%, нақты - 14,4% немесе жоспарға 91,1%. Интернет желісіне кең жолақты қолжетімділікті пайдаланушылардың санын қысқарту есебінен индикаторға қол жеткізілмеген.

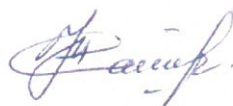
2. «Құрылыс жұмыстарының нақты көлем индексі» жоспар - 102,0%, нақты – 100,7% немесе жоспарға 98,7%. Құрылыс жұмыстары көлемінің төмендеуінің негізгі себебі ірі инфрақұрылымдық жобалардың құрылысын аяқтау болып табылады: «Алматы-Қорғас», «Алматы – Қапшағай-Талдықорған» автожолдарының құрылысы, Азиат газ құбыры мен «Қорғас-Шығыс қақпасы» АЭА объектілерінің құрылысы (лауазымды тұлғалардың түсініктемелері мен есептері № 11 қосымша тіркелді).

Арнайы көрсеткіш: Аумақты дамыту бағдарламасындағы іс-шараларды іске асыру үшін бөлінген, бюджет қаражатын тиімді пайдалану.

(Есеп мынадай формулаға сәйкес есептелген: $x = z / n * 100$, мұнда: x – критерийді бағалау; z – бюджет қаражаты есебінен іс – шараларды орындау %; n - бюджет қаражатын игеру %).

Атауы	Жоспар	Факт	%
Бюджет қаражаты есебінен іс-шаралар саны	98	96	98,0
Бюджет есебінен бөлінген қаражат көлемі	209 190,5	209 137,8	99,9
Нәтижелілігі	x	x	97,9

Ең аз қаржы шығындарымен белгілі бір нәтижелерге қол жеткізу есебінен, аумақтық дамыту бағдарламасының іс-шараларын іске асыру үшін




бөлінген бюджет каражатын пайдалану тиімділігінің көрсеткіші 97,9% - ды құраған.

2018 жылға

Тікелей нәтиженің орындалған көрсеткіштері пайызының игерілген каражат пайызына қатынасы ретінде есептелген, бюджеттік бағдарламаның орындалу тиімділігі жоспарланған 100% - дан 97,4% - ды құрады (айырмасы 2,6%).

Атауы	Бюджет каражаты		Тікелей нәтиже көрсеткіштері		Тиімділігі, %
	Игерілгені, млн. тенге	%	Орындалды, бірлік	%	
Өзара өтелетін кодтарды ескере отырып, меншікті - облыстық бюджет бойынша бюджеттік бағдарламаның орындалуы	175 851,1	99,9	622,4	97,3	97,4

Қалыптасқан 97,4% көрсеткішті есепке ала отырып, ББ-ны іске асырудың тиімділігі жоғары емес.

Атауы	Бюджет каражаты		Тікелей нәтиже көрсеткіштері			Тиімділігі, %
	Игерілгені, млн. тенге	%	Жоспарланғаны, бірлік	Орындалды, бірлік	%	
Мәслихат аппараты	72,8	100,0	2	2	100	100
Облыс әкімінің аппараты	4 275,5	99,8	10	10	100	100
Жер қатынастары басқармасы	64,5	100,0	3	3	100	100
Полиция департаменті	11 989,6	100,0	10	6	60	60
Денсаулық сақтау басқармасы	11 377,8	100,0	22	22	100	100
Табиғи ресурстар және табиғатты пайдалануды реттеу басқармасы	2 024,6	100,0	14	14	100	100
Ауыл шаруашылығы басқармасы	38 493,2	100,0	109	109	100	100
Жұмыспен қамтуды үйлестіру және әлеуметтік бағдарламалар басқармасы	4 401,2	99,9	13	13	100	100
Экономика және бюджеттік жоспарлау басқармасы	311,6	100,0	3	3	100	100
Білім басқармасы	16 241,8	99,9	22	21,9	99,7	99,8
Ішкі саясат басқармасы	2 017,6	99,9	4	4	100	100
Тілдерді дамыту басқармасы	170,3	99,5	4	4	100	100
Кәсіпкерлік және индустриялық-инновациялық даму басқармасы	6 153,1	100,0	14	14	100	100
Жолаушы көлігі және автомобиль жолдары басқармасы	18 978,4	100,0	7	7	100	100
Дін істері басқармасы	310,4	100,0	3	3	100	100
Еңбек инспекциясы бойынша басқармасы	69,6	100,0	1	1	100	100
Құрылыс басқармасы	13 009,2	99,9	236	224	94,9	95,0
Сәулет және қалақұрылысы басқармасы	911,7	100,0	2	2	100	100

Мәдениет, архивтер және құжаттама басқармасы	4 983,6	100,0	16	16	100	100
Энергетика және тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық басқармасы	16 995,8	99,9	90	90	100	100
Тексеру комиссиясы	235,3	100,0	2	2	100	100
Жастар саясаты мәселелері жөніндегі басқармасы	574,8	99,1	2	2	100	100
Туризм басқармасы	813,3	99,5	3	3	100	100
Дене шынықтыру және спорт басқармасы	8 611,6	100,0	9	9	100	100
Төтенше жағдайлар департаменті	807,2	99,6	19	18	94,7	95,1
Мемлекеттік сатып алу басқармасы	36,4	100,0	1	1	100	100
Ветеринария басқармасы	150,8	100,0	4	4	100	99,7
Мемлекеттік сәулет-құрылыс бақылау басқармасы	65,4	100,0	8	8	100	100
Жердің пайдаланылуы мен қорғалуын бақылау басқармасы	61,1	100,0	2	2	100	100
Қаржы басқармасы	11 642,9	99,8	5	5	100	100
Меншікті - облыстық барлығы	175 851,1	99,9	640	622,9	97,3	97,4
РГБ	253 723,0	99,8				
Жиыны	429 574,1	99,8				

Бюджеттік бағдарламаның орындалу тиімділігіне кері әсерін тигізген тікелей нәтиже көрсеткіштерінің орындалмауы:

12 Тармақ: Полиция департаменті бойынша:

«Көшелерде жасалған қылмыстардың үлестік салмағы» және «Қоғамдық жерлерде жасалған қылмыстардың үлесі» көрсеткіштері орындалмауына жыл сайын халық санының өсуі және оңтүстік өңірдегі көші-қон ағыны әсер етеді, барлық көше қылмыстарының 66% - ы бес аудан мен Қапшағай қаласына келеді;

«Бұрын қылмыс жасағандармен жасалған қылмыстардың үлестік салмағы» көрсеткіші орындалмауы "бұрын қылмыс жасаған" санаты бойынша адамдарды есепке алу кезінде қадағалау органдарының тәсілдерінің өзгеруіне байланысты. Бастапқы жоспарлау кезінде "бұрын қылмыс жасаған" қатарына сотталғандығы өтелген адамдар қосылмаған, факті бойынша - бұл адамдар да есепке алынады;

«Азаматтар мен олардың бірлестіктерінің қатысуы құқық бұзушылықтарды анықтау және болдырмау үшін ықпал еткен саны» көрсеткіші орындалмаған (лауазымды тұлғалардың түсініктемелері мен есептері №11 қосымша тіркелді);

13 тармақ: Білім басқармасы бойынша «Жоғары, оқу орнынан кейінгі білімі бар мамандар даярлау және білім алушыларға әлеуметтік қолдау көрсету» бағдарламасы бойынша 206 студентті оқыту жоспарланған, (студенттердің оқудан кетуіне байланысты) нақты 199 студент оқытылды