

**Қызылорда қаласы бюджеті бойынша
2023 жылдың 1 қаңтарына шоғырландырылған
қаржылық есептілікке түсіндірме жазба**

1-кесте. «Ақшалай қаражат және олардың баламалары»

Баланстың 010 жолы.

Қызылорда қаласы бойынша жыл басындағы ақшалай қаражаттар барлығы **1259455,1 мың теңгені** құрады, 1 қаңтар 2023 жылға қалдық **1072952,3 мың теңгені** құрады.

2022 жылы мемлекеттік мекемелердің өз игілігінде қалатын тауарларды (жұмыстарды, көрсетілген қызметтерді) өткізуден түсетін түсімдер мен ақша шығыстары жоспарының орындалуы туралы есебі бойынша қозғалыс болмаған.

Уақытша орналастыру шоты бойынша жыл басындағы қалдық 305319 мың теңгені құрады, түсім 79071, мың теңге, жұмсалғаны 176956,8 мың теңге, қалдық 2023 жылдың 1 қаңтарына **207433,3 мың теңге**.

Жергілікті бюджет бойынша жыл басына қалдық **954136,1 мың теңгені** құраса, 2023 жылдың 1 қаңтарына қалдық **8865519 мың теңгені** құрады.

Дебиторлық жән кредиторлық қарыздар

Баланстың 012-019 жолы

2023 жылдың 1 қаңтарына игерілмеген трансферттер соммасы бойынша қайта бағытталатын трансферттер 290560,6 мың теңге. Қалалық бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер бойынша жыл басына дебиторлық қарыз **624,8 мың теңге**, 2023 жылдың 1 қаңтарына дебиторлық қарыз **83697,1 мың теңге**. Оның ішінде 29,6 мың теңге салықтар бойынша, 607,1 байланыс қызметіне және коммуналдық төлемдерге және еңбек ақыға, әлеуметтік аударымдарға артық аударылған, 83060,4 мың теңге құрыс объектілері бойынша аваныстық төлемдер.

72186,4 мың теңге 2022 жылдың аяғында игерілмеген трансферттерді қайтару соммасы.

Баланстың 212-219 жолы

2023 жылдың 1 қаңтарына игерілмеген трансферттер соммасы бойынша қайтарылатын трансферттер 209496,2 мың теңге. Кредиторлық қарыз жыл басында **13105,6 мың теңгені** құрады. 2023 жылдың 1 қаңтарына кредиторлық қарыз **6946,5 мың теңге**. Оның ішінде 19,8 мың теңге коммуналдық төлемдер және 3,4 мың теңге байланыс қызметі бойынша нақты шығынның кеш берілуіне байланысты, 9,2 мың теңге әлеуметтік салықтан және 864,2 мың теңге әлеуметтік жәрдемақыларды есептеу, төлеу және жеткізу бойынша қызметтерге ақы төлеу бойынша төлемдер жоспарында қаржы жетіспеуіне байланысты және 6049,9 мың теңге Құрылыс

объектілері бойынша қабылдау –тапсыру актілеріне қол қойылмауына байланысты қалыптасқан.

5-кесте. Қорлар.

Баланстың 020-жолы

Қорлар бойынша мекемелердің теңгерімінде жыл басына **34162,1 мың теңге** қорлары болса, 2022 жылы **103410,6** мың теңгенің қорлары кіріске алынған, оның бюджет қаражатына алынғаны **95367,9 мың теңге**. Оның ішінде 140 ерекшеліктен басқа 169 ерекшеліктен 4326,8 мың теңгеге, 159 ерекшеліктен 3543,5 мың теңгеге, 152 ерекшеліктен 431,9 мың теңгеге қорлар алынып кірістелген, газетке 3195,9 мың теңге жұмсалған.

Түскен қорлардың өтеусіз алынғаны **8042,7 мың теңге**, оның ішінде: әділет министрлігінен 4244,9 мың теңгеге, облыстық ауылшаруашылығы басқармасынан 1634,9 мың теңгеге, облыстық мәдениет және спорт басқармасынан 161,4 мың теңгеге, Қармақшы АХАЖ бөлімінен 13,7 және Қазалы АХАЖ бөлімінен 16,7 мың теңгеге және басқа ұйымдардан 1971,1 мың теңгенің қорлары кіріске алынған.

93057,5 мың теңгенің қорлары шығысталып, оның 91872,5 мың теңгесі мекеме мұқтажына жұмсалған,. Шығу бойынша мекеме мұқтажынан жұмсалғаннан басқа **977,9 мың теңге** басқа ұйымдарға өтеусіз берілген қорлар және 207,1 мың теңге түзету жазбаларына сәйкесазайтылған, қалдық 2023 жылдың 1 қаңтарына **44 515,2 мың теңге**.

Баланстың 022 жолы

2129 мың теңгенің ішінде 1699,7мың теңге басылым, 429,3 сақтандыру жарналары бойынша 2023 жылдың 1 қаңтарына қалғаны.

5-кесте. Ұзақ мерзімді қаржы инвестициялары

Баланстың 110 -жолы

Жыл басына ұзақ мерзімді қаржы инвестициялары **23618116,9** мың теңге болған, Бюджеттік кредиттер бойынша түсімі 670580,0 мың теңге, шығысы 271719,1 мың теңге, жарғылық капиталын ұлғайту бойынша түсім 2458517,0 мың теңге, 2023 жылдың 1 қаңтарына қалдық **26475494,8** мың теңге.

Квази шот. «Қызылорда тазалығы» ЖШС бойынша жыл басындағы қалдық 1111,8 жұмсалмаған. «Су жүйесі» ШЖҚ МКК бойынша шотта 9720,3 мың теңге Евразиялық қайта құру және даму банкіден алынған қаржыдан қалғаны. 2022 жылы «Су жүйесі» ШЖҚ МКК на 1024517,0 мың теңге, «Автобус паркі» ЖШС-на 1434000,0 мың теңге жарғылық капиталын толықтыруға қаржы бөлініп, арнайы техникалар мен автобустар алуға жұмсалған. Қалдық 2023 жыл 1 қаңтарына « Су жүйесі» бойынша 220436,2 мың теңге.

6-кесте. Негізгі құралдар

Баланстың 114 -жолы

Негізгі құралдардың айналымы бойынша жыл басында **161738227,6 мың теңгенің** негізгі құралдары теңгерімде болса, жыл ішінде 16621294,1 мың теңгенің негізгі құралдары есепке алынған, оның ішінде, бюджеттен сатып алынғаны **10331255,9 мың теңге**. 400 ерекшелік бойынша түскен қаржыдан басқа 159 ерекшеліктен 2961043,9 мың теңге, 12737808,5 мың теңге аяқталмаған құрылысқа жіберілген. Дебиторлық қарыз 83060,4 мың теңге, кредиторлық қарыз 6049,7 мың теңгені құраған.

Өтеусіз алынған негізгі құралдар барлығы – **6290038,2 мың теңге**. Оның ішінде мемлекеттік мекемеден 446571,6 мың теңгеге алынған (ішінде 264219,3 мың теңге амортизация, қалдық құны 662060,5). Тексеру актісі бойынша 479708,2 мың теңге кірістелді (амортизациясы 201542,5 мың теңге, қалдық құны 278165,7 мың теңге). Басқа ұйымдардан 821344,4 теңгеге өтеусіз активтер алынды, (амортизациясы 11656,8 мың теңге, қалдық құны 809687,6 мың теңге). Барлығы өтеусіз алынған негізгі құралдар 1747624,2 мың теңге, амортизациясыз **1471747,1 мың теңге**.

Басқалар бойынша аяқталмаған құрылыс бойынша **4542191,9 мың теңгенің** аяқталған нысандары кірістелді. Мекемелер бойынша **222,1 мың** түзету жазбаларына сәйкес кірістелген.

Есептен шығарылғаны **676742,2 мың теңге**, оның ішінде жарамсыздығы бойынша есептен шығарылғаны 18488,6 мың теңге, айырмасы **658253,6 мың теңге**, оның ішінде **23010,8** мың теңге мемлекеттік мекемелерге өтеусіз берілген, басқа ұйымдарға өтеусіз берілген активтер **635227,8** (амортизациясы 29177 мың теңге, қалдық құны 606050,8) мың теңге, 15 мың теңге түзету жазбасына сәйкес, 1 қаңтарға қалдық **177682779,5 мың теңге**.

Амортизация жыл басына **39872147,3 мың теңге**, өтеусіз қабылданған активтердің амортизациясы 275884,7 мың теңге. Есепті жылға есептелген амортизация 3283345,7 мың теңге, шығарылған негізгі құралдардың амортизациясы 44952,6 мың теңге, (оның ішінде жарамсыз құралдардың амортизациясы 15767), өтеусіз берілген құралдардың амортизациясы 29177 мың теңге, түзету жазбасы бойынша 8,6 мың теңге, 1 қаңтар 2023 жылға қалдық **43386425,1 мың теңге**.

Қалдық соммасы негізгі құралдар бойынша жыл басына 121866080,3 мың теңге, жыл аяғына 131296354,4 мың теңге.

23-кесте. Аяқталмаған құрылыс **Баланстың 115 -жолы**

Аяқталмаған құрылыс жыл басына **8879609,1 мың теңге**. 2022 жыл ішінде барлығы **12767307,1 мың теңгенің** аяқталмаған құрылысы кірістелді. Оның ішінде аяқталмаған құрылыс сомасы 12737808,5 мың теңге және өтеусіз облыстық білім басқармасынан 4622,8 және басқа ұйымдардан 24875,8 мың теңгенің құрылыстары кірістелді.

Шығысы бойынша құрылысы аяқталып, негізгі құралдарға кірістелгені 4542191,9 мың теңге 2023 жылдың 1 қаңтарына қалдық **17104724,31 мың теңге**.

9-кесте. Материалдық емес активтер

Баланстың 118 -жолы

Жыл басына 18813,2 мың теңге, жыл ішінде түсім 10525,7 мың теңге (159 ерекшеліктен 43,9), шығыс 104 мың теңге, 2023 жылдың 1 қаңтарына қалдық **29278,8 мың теңгені** құрады.

Амортизация жыл басына 9676,2 мың теңге, есептелгені 1787,1 мың теңге, шығарылғаны 11,3 мың теңге, 1 қаңтарға қалдығы **11452 мың теңге**.

11- кесте

Баланстың 310 -жолы

2022 жылы жоғары бюджеттен түскен кредит сомасы барлығы 6874999,0 мың теңге, қайтарылғаны 7071040,6 мың теңге.

Оның ішінде жыл басына республикалық бюджеттен берілген кредиттерден қайтарылатын қалдығы 28651198,6 мың теңге, түскені жартыжылда республикалық бюджеттен түскені 670580,0 мың теңге, қайтарылған кредиттер 5742026,7 мың теңге, 2023 жылдың 1 қаңтарына қалдық республикалық бюджет бойынша **23579751,9 мың теңге**.

Облыстық бюджет бойынша (баланс 313 қатар) жыл басына 1329013,9 мың теңге, жыл ішінде қайтарылғаны 1329013,0 мың теңге, түскені 6204419,0 мың теңге, 2023 жылдың 1 қаңтарына облыстық бюджет бойынша қалдық **6204419 мың теңгені** құрады.

12- кесте. Өзге кірістер

Өзге кірістер бойынша өтеусіз қабылданған (амортизациясыз) мемлекеттік органдардан **394589,2 мың теңге**, оның ішінде 383894,8 мың теңгеге негізгі құралдар, 6071,6 мың теңгеге қорлар және 4622,8 мың теңгеге аяқталмаған құрылыс алынды. Сонымен қатар өзгелер бойынша тексеру актісімен 278165,7 мың теңгеге негізгі құралдар кірістелді. Басқа ұйымдардан **836534,5 мың теңге**, оның ішінде 809687,6 мың теңгеге активтер, және 1971,1 қорлар және 24875,8 мың теңгеге аяқталмаған құрылыстар кірістелді. Барлығы **1509289,4 мың теңге**.

13- кесте. Түсетін түсімдер бойынша кірістер

Басқа салықтық түсімдер бойынша есептелген салықтық түсімдер 19357405,2 мың теңге.

14- кесте. Өзге шығыстар

Есептен шығарылған активтер амортизациясыз барлығы **631875,9 мың теңге**, оның ішінде мемлекеттік мекемелерге берілген 23010,8 басқа ұйымдарға берілген активтер амортизациясыз 606050,8 мың теңге. Жарамсыз болып есептен шығарылған активтер амортизациясыз 2814,3 мың теңге.

Қызметкерлерге 2023 жылға есептелген еңбек демалыс резерві 105834,2 мың теңге.

Барлығы берілген қорлар **977,9 мың теңге** басқа ұйымдарға берілген.

15- кесте. Бюджетке түсетін түсімдер бойынша шығыстарды азайту
Бюджетке түсетін түсімдер бойынша басқа түрлері **7726097 мың теңге.**

Қызылорда облысы бойынша салық департаментінің 2023 жылдың 1 қаңтарына ұсынған мәліметі бойынша салықтық және салықтық емес түсімдер бойынша бюджетпен есеп айырысу жөніндегі қысқа мерзімді дебиторлық берешек 1 қаңтарға 6910179,7 мың теңге, бюджетке түсетін салықтық және салықтық емес түсімдер бойынша қысқа мерзімді кредиторлық берешек 1 қаңтарға 8226402,8 мың теңгені құрап отыр.

16 –кесте.

Өтеусіз берілген ұзақ мерзімді активтертің бастапқы құны **658238,6 мың теңге**, амортизациясы **29177 мың теңге** , баланстық құны **629061,6 мың теңге.**

Оның ішінде негізгі құралдар бойынша мемлекеттік мекемелерге 23010,8 (амортизация 0 қалдық құны 23010,8), басқа ұйымдарға 635227,8 (амортизациясы 29177, қалдық құны 606050,8).

Қорлар бойынша басқа ұйымдарға берілгені 977,9мың теңге.

16,1-кесте.

Өтеусіз алынған ұзақ мерзімді активтер **1297414,6** (амортизациясы 74333,6, қалдық құны 1223081).

Оның ішінде, негізгі құралдар мемлекеттік мекемелерден алынғаны 446571,6 (амортизациясы 62676,8, қалдық құны 383894,8), басқа ұйымдардан алынғаны 821344,4 (амортизациясы 11656,8, қалдық құны 809687,6), аяқталмаған құрылыс мемлекеттік мекемелерден 4622,8 мың теңге, басқа ұйымдардан 24875,8 мың теңге.

Қорлар бойынша алынғаны мемлекеттік мекемеден 6071,6 мың теңге, басқа ұйымдардан 1971,1 мың теңге.

23- кесте.

Аяқталмаған құрылыс жыл басына **8879609,1 мың теңге.** 2022 жылдың ішінде барлығы 12767307,1 **мың теңгенің** аяқталмаған құрылысы кірістелді. Оның ішінде аяқталмаған құрылыс сомасы 12737808,5 мың теңге және өтеусіз алынғаны 29498,6 мың теңге.

Шығысы бойынша 4542191,9 **мың теңге** 2022 жылы құрылысы аяқталып, есепке алынып, шығысталған аяқталмаған құрылыс сомасы. 2023 жылдың 1 қаңтарына қалдық **17104724,3 мың теңге.**

24- кесте.

2022 жылы қайырымдылық көмек шоты және ақылы қызмет шоты бойынша қозғалыс болмаған.

Уақытша орналастыру шоты бойынша жыл басындағы қалдық 305319 мың теңге, түсім 79071,1 мың теңге, жұмсалғаны 176956,8 мың теңге, қалдық 2023 жылдың 1 қаңтарына **207433,3 мың теңге.**

Сектор меңгерушісі

Л. Бодыкова