**Краткая аналитическая записка об исполнении**

**республиканского бюджета на 1 июня 2021 года**

**Поступления** в республиканский бюджет на 2021 год предусмотрены в сумме 12 574 315,8 млн.тенге. На 1 июня т.г. исполнение составило
4 636 926,9 млн.тенге или 101,6% к плану отчетного периода в сумме
4 564 280,5 млн.тенге.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления уменьшились на 208 217,1 млн.тенге, темп роста составил 95,7%.

**Доходов** в республиканский бюджет на 2021 год предусмотрено в сумме 12 405 717,4 млн.тенге. На 1 июня т.г. доходов поступило 4 586 411,9 млн.тенге или 101,1% к плану отчетного периода 4 534 656,1 млн.тенге.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года доходы уменьшились на 241 641,5 млн.тенге, темп роста составил 95%.

**Доходов** в республиканский бюджет (без учета трансфертов) на 2021 год предусмотрено в сумме 7 204 292,1 млн.тенге. На 1 июня т.г. доходов поступило 2 697 264,4 млн.тенге или 101,6% к плану отчетного периода 2 654 986,9 млн.тенге.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года доходы (без учета трансфертов) увеличились на 586 545,1 млн.тенге, темп роста составил 127,8%.

План по налоговым поступлениям на 2021 год предусмотрен в сумме 6 913 806,5 млн.тенге. На 1 июня т.г. налогов поступило на сумму
2 597 416,9 млн.тенге или 100,1% к плану отчетного периода 2 595 290,9 млн.тенге.

Перевыполнение по налогам на 2 126 млн.тенге сложилось в основном за счет НДС на импорт – 82 081,5 млн.тенге, ЭТП на сырую нефть – 73 726,9 млн.тенге, КПН – 16 717,5 млн.тенге. При этом, план по НДС на ТВП не исполнен на 182 078,2 млн.тенге.

По неналоговым поступлениям план на 2021 год предусмотрен в сумме 286 900 млн.тенге. На 1 июня т.г. исполнение сложилось на уровне
98 136 млн.тенге или 167,2% при плане на текущий период 58 680,8 млн.тенге. Перевыполнение на 39 455,2 млн.тенге сложилось в основном за счет штрафов, пени, санкций, взысканий, налагаемых государственными учреждениями, финансируемыми из государственного бюджета – 15 754,3 млн.тенге и прочих неналоговых поступлений – 15 768,9 млн.тенге.

По поступлениям от продажи основного капитала план на 2021 год предусмотрен в сумме 3 585,7 млн.тенге. На 1 июня т.г. исполнение сложилось на уровне 1 711,6 млн.тенге или 168,6% при плане на текущий период 1 015,1 млн.тенге.

Поступления трансфертов в республиканский бюджет на 2021 год запланированы в сумме 5 201 425,3 млн.тенге. На 1 июня т.г. трансферты поступили в сумме 1 889 147,4 млн.тенге или 100,5% к плану на отчетный период в сумме 1 879 669,2 млн.тенге, в том числе гарантированный трансферт из Национального фонда исполнен в сумме 1 283 025,6 млн.тенге или 100% к плану на отчетный период в сумме 1 283 025,6 млн.тенге (годовой план - 2 700 000 млн.тенге), целевой трансферт из Национального фонда поступил в сумме 378 739,2 млн.тенге или 100% к плану отчетного периода 378 739,2 млн.тенге (годовой план – 1 850 000 млн.тенге), из нижестоящих бюджетов трансферты поступили в сумме 227 382,6 млн.тенге или 104,3% к плану отчетного периода 217 904,4 млн.тенге (годовой план – 651 425,3 млн.тенге).

Бюджетные кредиты погашены на сумму 50 515 млн.тенге или 170,5% к плану на отчетный период в сумме 29 624,4 млн.тенге (годовой план -
168 598,4 млн.тенге).

**Расходы** республиканского бюджета на 2021 год запланированы в сумме 15 333 981 млн.тенге. На 1 июня т.г.  произведены расходы на 5 895 892,8  млн. тенге или 99,2% к плану на отчетный период в сумме 5 944 633,2 млн.тенге.

Приняты обязательства на сумму 6 610 930,5 млн.тенге при плане
8 180 971,7 млн.тенге. Непринятые обязательства составили 1 570 041,3 млн. тенге.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы выросли на 276 340,8 млн.тенге, темп роста составил 104,9%.

Не исполнено - 48 740,4 млн.тенге, из них 10 860 млн.тенге - экономия бюджетных средств. Не освоено – 37 880,4 млн.тенге.

Наибольшее неосвоение допущено следующими администраторами республиканских бюджетных программ:

Министерство здравоохранения РК – 7 986,7 млн.тенге;

Министерство сельского хозяйства РК – 4 450,7 млн.тенге;

Министерство внутренних дел РК – 2 605,2 млн.тенге;

Министерство финансов РК – 2 506,9 млн.тенге;

Верховный Суд РК – 2 325,2 млн.тенге;

Министерство цифрового развития, инноваций и аэрокосмической промышленности – 2 184,5 млн.тенге;

Агентство РК по противодействию коррупции (Антикоррупционная служба) – 1 559,8 млн.тенге.

Основные причины неосвоения: длительное согласование документов к оплате; длительное проведение конкурсных процедур; оплата проведена за фактический оказанный объем услуг, выполненные работы; несвоевременное предоставление актов выполненных работ, счетов – фактур; длительное согласование договоров, дополнительных соглашений; отсутствие потребности в расходовании средств в отчетном месяце.

*Министерство здравоохранения Республики Казахстан*

В республиканском бюджете на 2021 год Министерством предусмотрены средства в сумме 1 862 672,3 млн.тенге.

По состоянию на 1 июня 2021 года по Министерству принятые обязательства составили 808 958,6 млн.тенге при плане 892 393 млн.тенге, не приняты обязательства в сумме 83 434,4 млн.тенге.

Освоение составило 780 097,5 млн.тенге или 98,9% к плану по платежам в сумме 788 696,9 млн.тенге. Сумма неисполнения составила 8 599,3 млн.тенге, из них 612,7 млн.тенге – экономия бюджетных средств.

Не освоено - 7 986,7 млн.тенге, из них в связи с длительным согласованием документов к оплате по следующим причинам:

- по социальному медицинскому страхованию: повышение доступности, качества, экономической эффективности и финансовой защиты - 3 816,8 млн.тенге;

 – по охране общественного здоровья – 1 459,7 млн.тенге;

 - по обеспечению гарантированного объема бесплатной медецинской помощи – 826,8 млн.тенге;

- по формированию государственной политики в области здравоохранения – 765,9 млн.тенге;

- по проведению мероприятий за счет чрезвычайного резерва Правительства Республики Казахстан – 603 млн.тенге в связи с длительным проведением процедур заключения договоров.

*Министерство сельского хозяйства Республики Казахстан*

В республиканском бюджете на 2021 год Министерством предусмотрены средства в сумме 382 243,8 млн.тенге.

По состоянию на 1 июня 2021 года по Министерству принятые обязательства составили 180 975,8 млн.тенге при плане 210 288,6 млн.тенге, не приняты обязательства в сумме 29 312,8 млн.тенге.

Освоение составило 155 331,1 млн.тенге или 97,1% к плану по платежам в сумме 159 975,2 млн.тенге. Сумма неисполнения составила 4 644,1 млн.тенге, из них 193,4 млн.тенге – экономия бюджетных средств.

Не освоено - 4 450,7 млн.тенге, из них по созданию условий для развития животноводства и производства, реализации продукции животноводства в сумме 3 637,1 млн.тенге в связи с длительным проведением процедур заключения дополнительных соглашений.

*Министерство внутренних дел Республики Казахстан*

В республиканском бюджете на 2021 год Министерством предусмотрены средства в сумме 331 671,7 млн.тенге.

По состоянию на 1 июня 2021 года по Министерству принятые обязательства составили 155 765,6 млн.тенге при плане 160 285,7 млн.тенге, не приняты обязательства в сумме 4 520,1 млн.тенге.

Освоение составило 121 442,4 млн.тенге или 97,1% к плану по платежам в сумме 125 086,1 млн.тенге. Сумма неисполнения составила 3 643,6 млн.тенге, из них 1 038,4 млн.тенге – экономия бюджетных средств.

Не освоено - 2 605,2 млн.тенге, из них в связи с тем, что оплата произведена за фактически оказанный объем услуг по следующим причинам:

 - по охране общественного порядка и обеспечение общественной безопасности - 1 409,6 млн.тенге;

 - по организации деятельности уголовно-исполнительной системы - 299 млн.тенге;

- по обучению, повышение квалификации и переподготовки кадров Министерства внутренних дел Республики Казахстан из них: на сумму 299,6 млн.тенге - длительное проведение конкурсных процедур, 183,9 млн.тенге - оплата произведена за фактически оказанный объем услуг.

*Министерство финансов Республики Казахстан*

В республиканском бюджете на 2021 год Министерством предусмотрены средства в сумме 3 484 182 млн.тенге.

По состоянию на 1 июня 2021 года по Министерству принятые обязательства составили 1 524 327,1 млн.тенге при плане 2 064 081,8 млн.тенге, не приняты обязательства в сумме 539 754,7 млн.тенге.

Освоение составило 1 517 629,6 млн.тенге или 99,7% к плану по платежам в сумме 1 522 054,4 млн.тенге. Сумма неисполнения составила 4 424,8 млн.тенге, из них 1 917,8 млн.тенге - экономия бюджетных средств.

Не освоено - 2 506,9 млн.тенге по следующим причинам:

- о обеспечении функционирования информационных систем и информационно-технического обеспечения государственного органа - 900,2 млн.тенге в связи с несвоевременным предоставлением актов выполненных работ, счетов – фактур и длительным проведение конкурсных процедур;

- о текущем административным расходам - 413,6 млн.тенге в связи с несвоевременным предоставлением актов выполненных работ, счетов – фактур и длительным проведение конкурсных процедур;

- о обеспечении деятельности Министерства - 384,5 млн.тенге в связи с несвоевременным предоставлением актов выполненных работ, счетов – фактур и несвоевременной поставкой товаров поставщиками;

- по проведению текущих мероприятий за счет резерва Правительства Республики Казахстан на неотложные затраты - 253,3 млн.тенге в связи с несвоевременным предоставлением актов выполненных работ, счетов – фактур;

- о создании, внедрении и развитии информационной системы «Интегрированная система налогового администрирования» - 200,9 млн.тенге в связи с договорами находящимися на стадии согласования.

*Верховный Суд Республики Казахстан*

В республиканском бюджете на 2021 год Верховным Судом предусмотрены средства в сумме 56 710,3 млн.тенге.

По состоянию на 1 июня 2021 года по Верховному Суду принятые обязательства составили 23 132,2 млн.тенге при плане 25 890,1 млн.тенге, не приняты обязательства в сумме 2 757,9 млн.тенге.

Освоение составило 20 985,3 млн.тенге или 87,9% к плану по платежам в сумме 23 879,4 млн.тенге. Сумма неисполнения составила 2 894,1 млн.тенге, из них 568,9 млн.тенге - экономия бюджетных средств.

Не освоено - 2 325,2 млн.тенге по следующим причинам:

- о капитальных расходах органов судебной системы - 1 312,6 млн.тенге в связи с несвоевременным предоставлением актов выполненных работ, счетов – фактур и длительным проведением конкурсных процедур;

- о обеспечении отправления правосудия местными органами судебной власти - 335,5 млн.тенге в связи с несвоевременным предоставлением актов выполненных работ, счетов – фактур и в связи с договорами находящимися на стадии согласования;

- о текущих административных расходах - 288,9 млн.тенге в связи с несвоевременным предоставлением актов выполненных работ, счетов – фактур и в связи с договорами находящимися на стадии согласования.

*Министерство цифрового развития, инноваций и аэрокосмической промышленности Республики Казахстан*

В республиканском бюджете на 2021 год Министерством предусмотрены средства в сумме 145 006,5 млн.тенге.

По состоянию на 1 июня 2021 года принятые обязательства составили 117 054 млн.тенге при плане 118 044 млн.тенге, не приняты обязательства в сумме 990 млн.тенге.

Освоение составило 33 614,2 млн.тенге или 93,8% к плану по платежам в сумме 35 839,9 млн.тенге. Сумма неисполнения составила 2 225,7 млн.тенге, из них 41,3 млн.тенге - экономия бюджетных средств.

Не освоено - 2 184,5 млн.тенге, из них по следующим причинам:

- по выполнению государственных обязательств по проектам государственно-частного партнерства - 1 405,2 млн.тенге в связи длительным проведением процедур заключения договоров;

- по развитию «электронного правительства», инфокоммуникационной инфраструктуры и информационной безопасности - 528 млн.тенге в связи с длительным проведением конкурсных процедур.

*Агентство РК по противодействию коррупции (Антикоррупционная служба)*

В республиканском бюджете на 2021 год Агентством предусмотрены средства в сумме 24 172,4 млн.тенге.

По состоянию на 1 июня 2021 года принятые обязательства составили 8 872,2 млн.тенге при плане 11 897,6 млн.тенге, не приняты обязательства в сумме 3 025,4 млн.тенге.

Освоение составило 7 176,2 млн.тенге или 79,8% к плану по платежам в сумме 8 993,7 млн.тенге. Сумма неисполнения составила 1 817,5 млн.тенге, из них 257,8 млн.тенге - экономия бюджетных средств.

Не освоено - 1 559,8 млн.тенге, из них: проведение антикоррупционной экспертизы проектов нормативных правовых актов - 1 405,2 млн.тенге в связи с тем, что оплата произведена за фактически оказанный объем услуг.

**Дефицит** республиканского бюджета на 1 июня т.г. составил
(- 1 258 966) млн.тенге или 1,6% к ВВП (77 869 млрд.тенге).

На финансирование дефицита республиканского бюджета использовано 1 258 966 млн.тенге, в том числе за счет поступления займов –
1 857 185 млн.тенге, погашения займов – 712 754,8 млн.тенге, используемых остатков бюджетных средств в сумме – 114 535,8 млн.тенге. Остатки бюджетных средств на конец отчетного периода составил в сумме 158 562,5 млн.тенге.

В республиканском бюджете на 2021 год предусмотрены **целевые трансферты** в сумме 1 881 302,1 млн.тенге (текущие – 1 428 522 млн.тенге, на развитие – 452 780,1 млн.тенге).

По состоянию на 1 июня 2021 года регионам выделено 645 649,4 млн.тенге целевых трансфертов. Приняты обязательства в сумме 973 478,6 млн.тенге или 51,7% к плану на год.

По данным местных исполнительных органов полученные целевые трансферты исполнены в сумме 629 347 млн.тенге или 97,5%.

Неисполнение на местном уровне составило 16 302,4 млн.тенге, в том числе: 2 428,6 млн.тенге – экономия бюджетных средств, 13 873,8 млн.тенге – не освоено регионами.

Наибольшее не освоение сложилось: г.Алматы – 4 577,4 млн.тенге; г.Нур-Султан – 1 769,7 млн.тенге, г.Шымкент – 1 494 млн.тенге, Атырауской области - 841,7 млн.тенге, Восточно-Казахстанской области –797 млн.тенге; Западно-Казахстанской области – 773 млн.тенге; Северо - Казахстанской области – 737,5 млн.тенге.