**Пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета муниципального образования Тес-Хемского кожууна за 2023 год**

 **Безвозмездные поступления** в районный бюджет с учетом возвратов межбюджетных трансфертов прошлых лет составили 803455,8 тыс. руб.(99,7 % к плану), что ниже уровня прошлого года на 55048,8 тыс. рублей или на 93,6%, в том числе:

- дотации – 138617,0 тыс. руб. (17,3 %);
- субсидии – 80072,6 тыс. руб. (10,0 %);
- субвенции – 562861,7 тыс. руб. (70,2 %);
- иные межбюджетные трансферты – 21548,0 тыс. руб. (2,7 %);

- предоставление негосударственными организациями грантов для получателей средств бюджетов муниципальных районов – 356,7 тыс. руб. (0,1 %);

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов – 0,1 тыс. руб.

Таблица 1. Информация о безвозмездных поступлениях в 2023 году

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | Уточненный план | Кассовоеисполнение | % исполнения |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**  | **805932,4** | **803455,8** | **99,7** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХБЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙФЕДЕРАЦИИ**  | **805575,8** | **803099,3** | **99,7** |
| **Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации имуниципальных образований**  | **138617,0**  | **138617,0** | **100** |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 127100,0 | 127100,0 | 100 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов  | 11517,0 | 11517,0 | 100 |
| **Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации имуниципальных образований (межбюджетные субсидии)**  | **81428,8** | **80072,6** | **98,3** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование | 10455,3 | 10455,3 | 100 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 7305,2 | 7305,2 | 100 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей  | 7664,2 | 7664,2 | 100 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды | 2020,2 | 2020,2 | 100 |
| Субсидии на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 632,0 | 632,0 | 100 |
| Благоустройство сельских территорий | 1686,8 | 1686,8 | 100 |
| Субсидии на долевое финансирование расходов на оплату коммунальных услуг ( в отношении расходов по оплате электрической и тепловой энергии, водоснабжения), приобретение котельно-печного топлива для казенных, бюджетных и автономных учреждений | 18833,0  | 17753,4 | 94,3 |
| Субсидии на закупку и доставки угля учреждениям расположенных в труднодоступных населенных пунктах | 6948,0  | 6948,0 | 100 |
| Субсидии на софинансирование расходов по содержанию имущества образовательных учреждений | 280,8  | 280,8 | 100 |
| Субсидии на оплату услуг доступа к сети "Интернет" социально-значимых объектов | 703,0 | 426,6 | 60,7 |
| Субсидии местным бюджетам на реконструкцию и строительство локальных систем водоснабжения | 1300,0 | 1299,8 | 100 |
| Субсидии из республиканского бюджета Республики Тыва бюджетам муниципальных образований Республики Тыва на реализацию губернаторского проекта "Сорунза" ("Притяжение") | 3757,0 | 3757,0 | 100 |
| Субсидии местным бюджетам на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет средств Дорожного фонда Республики Тыва | 19843,3 | 19843,3 | 100 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Субвенции бюджетам Российской Федерации имуниципальных образований**  | **563007,3**  | **562861,7** | **100** |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 1125,0 | 1125,0 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов наосуществление полномочий по составлению (изменению)списков кандидатов в присяжные заседатели федеральныхсудов общей юрисдикции в Российской Федерации  | 20,3 | 20,3 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов накомпенсацию части платы, взимаемой с родителей(законных представителей) за присмотр и уход за детьми,посещающими образовательные организации, реализующиеобразовательные программы дошкольного образования  | 4574,2 | 4574,2 | 100 |
| Субвенции на реализацию Закона Республики Тыва " О предоставлении органам местного самоуправления муниципальных районов и городских округов на территории Республики Тыва субвенций на реализацию общеобразовательных программ в области общего образования" | 250458,7 | 250458,7 | 100 |
| Субвенции на реализацию Закона Республики Тыва " О предоставлении органам местного самоуправления муниципальных районов и городских округов на территории Республики Тыва субвенций на реализацию образовательных программ в области дошкольного образования" | 135434,7 | 135402,7 | 100 |
| Субвенции на реализацию Закона Республики Тыва " О мерах социальной поддержки ветеранов труда и труженников тыла" | 3052,2  | 3052,2 | 100 |
| Субвенции на реализацию полномочий по назначению и выплате ежемесячного пособия на ребенка | 2,6 | 2,6 | 100 |
| Субвенции на реализацию Закона Республики Тыва " О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов отдельными государственными полномочиями по расчету и предоставлению дотаций поселениям Республики Тыва за счет средств республиканского бюджета Республики Тыва" | 7859,0  | 7859,0 | 100 |
| Субвенции на осуществление государственных полномочий по установлению запрета на розничную продажу алкогольной продукции в РТ | 7,0  | 7,0 | 100 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Субвенции на осуществление переданных полномочий по комиссии по делам несовершеннолетних | 603,3  | 588,3 | 97,5 |
| Субвенции на осуществление государственных полномочий по созданию, организации и обеспечению деятельности административных комиссий | 649,8  | 635,7 | 97,8 |
| Субвенции на реализацию Закона РТ " О погребении и похоронном деле в РТ" | 122,4  | 122,4 | 100 |
| Субвенции для предоставления льготы сельским специалистам по жилищно-коммунальным услугам | 1110,0  | 1110,0 | 100 |
| Субвенции на обеспечение выполнения передаваемых государственных полномочий в соответствии с действующим законодательством по расчету предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 572,0 | 572,0 | 100 |
| Субвенции на организацию отдыха и оздоровления детей | 3038,0 | 2953,5 | 97,2 |
| Субвенции на осуществление переданных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 82,0 | 82,0 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет | 42466,0 | 42466,0 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1223,2 | 1223,2 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан | 5180,0 | 5180,0 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно | 54485,9 | 54485,9 | 100 |
| Субвенции местным бюджетам на содержание специалистов, осуществляющих переданные полномочия Республики Тыва по опеке и попечительству | 107,0 | 107,0 | 100 |
| **Иные межбюджетные трансферты**  | **22522,7**  | **21548,0** | **95,7** |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 16201,0 | 16183,7 | 99,9 |
| Иной межбюджетный трансферт на организацию бесплатного питания отдельным категориям учащихся | 2531,0 | 2531,0 | 100 |
| Иные межбюджетные трансферты на поощрение муниципальных управленческих команд за содействие достижению деятельности | 594,3 | 594,3 | 100 |
| Финансовое обеспечение расходов, связанных с премированием победителей республиканского конкурса среди сельских населенных пунктов Республики Тыва "Трезвое село - 2022" | 100,0 | 100,0 | 100 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 3096,3 | 2139,0 | 69,1 |
| **Безвозмездные поступления от негосударственных организаций** | **356,7** | **356,7** | **100** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **-0,0** | **-0,1** | **х** |

**РАСХОДЫ**

 Расходная часть районного бюджета исполнена в сумме **879759,4** **тыс. рублей**, что составляет 99,4 % к плану, что ниже уровня прошлого года на 40475,1 тыс. рублей или на 95,6%.
Информация об исполнении расходной части бюджета в разрезе разделов и
подразделов расходов приведена в табл. 2.

Таблица 2. Исполнение бюджета за 2023 год в разрезе разделов и подразделов расходов

в тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел/подраздел  | Наименование  | План  | Факт  | % исполнения  |
| **9600**  | **Всего расходов**  | **884935,6** | **879759,4**  | **99,4** |
| **0100**  | **Общегосударственные расходы**  | **44223,1** | **44130,9**  | **99,8** |
| **0200** | **Национальная оборона** | **2305,2** | **2305,2** | **100** |
| **0300**  | **Национальная безопасность**  | **2529,7** | **2529,7** | **100** |
| **0400**  | **Национальная экономика**  | **42315,8** | **41719,8** | **98,6** |
| 0405  | *Сельское хозяйство*  | *13115,8* | *13057,7*  | *99,6* |
| 0409  | *Дорожное хозяйство*  | *28308,0* | *27770,1*  | *98,1* |
| 0410 | *Связь и информатика* | *123,2* | *123,2* | *100* |
| 0412  | *Другие вопросы в области национальнойэкономики* | *768,8*  | *768,8*  | *100* |
| **0500**  | **Жилищно-коммунальное хозяйство**  | **13377,9** | **11616,1**  | **98,5** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **0700**  | **Образование**  | **558932,5** | **556825,6** | **99,6** |
| 0701  | *Дошкольное образование*  | *170580,0* | *169698,0*  | *99,5* |
| 0702  | *Общее образование*  | *337758,9* | *336691,6*  | *99,7* |
| 0703  | *Дополнительное образование детей*  | *16357,0* | *16357,0* | *100* |
| 0705  | *Профессиональная переподготовка иповышение квалификации* | *0,0* | *0,0*  | *0* |
| 0707  | *Молодежная политика*  | *6907,7*  | *6823,1*  | *98,8* |
| 0709  | *Другие вопросы в области образования*  | *27328,9*  | *27255,8* | *99,7* |
| **0800**  | **Культура, кинематография**  | **69062,7** | **68625,5**  | **99,4** |
| 0801  | *Культура*  | *42291,4* | *42104,1*  | *99,6* |
| 0804  | *Другие вопросы в области культуры*  | *26771,3*  | *26521,3* | *99,1* |
| **0900** | **Здравоохранение** | **726,2** | **726,2** | **100** |
| **1000**  | **Социальная политика**  | **125370,7**  | **125370,7** | **100** |
| *1003*  | *Социальное обеспечение населения*  | *9830,2*  | *9830,2* | *100* |
| *1004*  | *Охрана семьи и детства*  | *109267,7* | *109267,7* | *100* |
| *1006* | *Другие вопросы в области социальной политики* | *6272,8* | *6272,8* | *100* |
| **1100**  | **Физическая культура и спорт**  | **1405,1** | **1400,1** | **99,6** |
| **1200**  | **Средства массовой информации**  | **166,9** | **166,9**  | **100** |
| **1300** | **Обслуживание государственного (муниципального) долга** | **0,5** | **0,5** | **100** |
| **1400**  | **Межбюджетные трансферты общегохарактера бюджетам муниципальныхобразований** | **24519,2**  | **24342,3**  | **99,3** |
| **7600**  | Дефицит (-)/профицит(+) бюджета  | **9479,2**  |  **5352,6** | **х** |

 **По разделу 01 00 «Общегосударственные вопросы**» исполнение составило **44130,9 тыс. руб.** или **99,8** % от запланированных средств, что больше уровня прошлого года на 2412,2 тыс. рублей или на 106%.
 На обеспечение функционирования Председателя администрации кожууна было предусмотрено 1435,4 тыс. рублей, и фактически израсходовано 1560,8 тыс. рублей (100%), по сравнению с 2022 годом снизились расходы на 125,4 тыс. рублей или на 92%.

 На финансирование функционирования администрации района было предусмотрено 20062,6 тыс. рублей, исполнение
составило 99,7 %, на сумму 20004,5 тыс. рублей, что больше уровня прошлого года на 2805,8 тыс. рублей или на 116%. Увеличение происходит в основном за счет роста цен на оплату работ, услуг и товаров (коммунальные расходы, услуги связи и т.п.).

 Расходы на содержание местного Хурала представителей исполнены в сумме 4258,6 тыс. руб.(100%), по сравнению с 2022 годом снизились расходы на 778,4 тыс. рублей или на 84,5%.

 На содержание Контрольно – счетного органа и финансового управления профинансированы расходы в сумме 11519,511821,8 тыс. руб. или 100 % от плановых назначений, что больше уровня прошлого года на 302,3 тыс. рублей или на 103%.

 На обеспечение проведения выборов и референдумов выделено 309,4 тыс. рублей.

 По разделу 0113 исполнение составило 99,8 % или 6280,9 тыс. рублей, что меньше уровня прошлого года на 74,7 тыс. рублей или на 101%.

 **По разделу 03 00 – «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** освоение средств составило **2529,7** **тыс. рублей** или **100%** от
запланированной суммы, по сравнению с прошлым годом уменьшились расходы на 1109,1 тыс. рублей или на 69,5%.
По данному разделу финансировались: обеспечение деятельности единого дежурно-диспетчерской службы (2209,6 тыс. рублей) и расходы на реализацию муниципальных программ, направленных на защиту населения от чрезвычайных ситуаций и на обеспечение пожарной ситуации, на профилактику правонарушений в сумме 320,1
тыс. рублей.
 **По разделу 04 00 - «Национальная экономика»** осуществлялись расходы, связанные с оказанием мер поддержки по развитию отраслей национальной экономики.
На эти цели были запланированы расходы в сумме **42315,8 тыс**. **рублей**,
исполнение составило **98,6 % (41719,8 тыс. рублей)**, по сравнению с прошлым годом увеличились расходы на 24574,5 тыс. рублей или на 243%, увеличение произошло в основном, в связи с финансированием субсидии из республиканского бюджета на асфальтирование улиц села Самагалтай в сумме 19843,3 тыс. рублей.
В рамках реализации муниципальных программ из районного бюджета выделены денежные средства на 37120,6 тыс. рублей.

В 2023 году за счет субвенции из
республиканского бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их
лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в
части отлова и содержания безнадзорных животных на территории
Тес-Хемского кожууна выделены 82,0 тыс. рублей.

На межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ из республиканского бюджета профинансировано 7305,2 тыс. рублей и поставлен на учет 5870 га земельных участков.

 Расходы на реализацию муниципальной программы по дорожному фонду составили 27770,1тыс. рублей или на 98,1 % к плану.
В рамках реализации мероприятий этой программы профинансированы
работы на асфальтирование грунтовых дорог улиц Механизация и Амбын-Ноян села Самагалтай, на содержание и ремонт автомобильных дорог, на приобретение дорожных знаков, предметов уличных освещений, труб, горюче-смазочных материалов. Выделены денежные средства на празднования 250 летие села Самагалтая в рамках муниципальной программы «Создание благоприятных условий для ведения бизнеса в Тес-Хемском кожууне» в сумме 532,3 тыс. рублей.
 **По разделу 05 00 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** ассигнования
утверждены в сумме **13377,9 тыс. рублей**, а исполнение составило **11616,1 тыс. рублей** или **86,8 процентов** к плану, что больше уровня прошлого года на 4507,8 тыс. рублей, увеличение за счет с финансированием программы «Благоустройство сельских территорий», со строительством водоколонок в селе Самагалтай.
Построена и введена в эксплуатацию детско-спортивная площадка в сумоне Чыргаланды в общей сумме 2040,4 тыс. рублей, в т.ч. за счет средств федерального бюджета – 2000,0 тыс. рублей, за счет республиканского бюджета – 20,2 тыс. рублей и 20,2 тыс. рублей за счет средств
местного бюджета в рамках национального проекта «Формирование комфортной городской среды».

 **По разделу 07 00 «Образование»** выделено финансирование в **556825,6 тыс. рублей** при плане **558932,5 тыс. рублей**, исполнение составило на **99,6 %,** что больше уровня прошлого года на 16512,6 тыс. рублей или на 103%. По разделу 0700 функционируют всего 18 учреждений, из них 1 казенный, 17 бюджетные учреждения.

 Расходы дошкольных учреждений составили 180056,8 тыс. рублей, из них за счет бюджета 169698,0 тыс. рублей (99,5% от плановых назначений).
Профинансированы в полном объеме учебные расходы на 1 воспитанника 717,0 тыс. рублей. В кожууне функционирует 9 детских садов (МБДОУ). На конец отчетного 2023 года численность детей дошкольного возраста составила 717 ребенка в 39 группах. Численность детей остаются на уровне прошлого года. Из них: 187-дети ясельного возраста.

Всего 308,52 штатных единиц: из них 104,07 педработники, в т.ч. 78 воспитателей, 9 руководящих работников, 195,45 прочих работников. Общая штатная численность изменилась на 1,5 единиц по сравнению с 2022 годом, была переведена 1,5 единицы в педагогический персонал школы.

На 1 января 2024 года по отчету ЗП-Образование среднесписочная численность работников составила 303,3 человек. Средняя заработная плата по бюджетным учреждениям составляет 32,9 тыс. рублей. Средняя заработная плата педагогических работников составила 38,0 тыс. рублей, что целевой показатель выполнен на 84%. Численность руководящих работников составляет 9 чел. со среднемесячной заработной платой 41,0 тыс. рублей, обслуживающий персонал – 190,3, средняя заработная плата составляет 29,7 тыс. рублей.

Расходы на общее образование профинансированы на 99,7%
(утверждено в районном бюджете – 337758,9 тыс. рублей, исполнено – 336691,6 тыс. рублей). В 2022 году на содержание общеобразовательных учреждений направлено 329368,9 тыс. рублей, отсюда видно, что в 2023 году расходы больше на 7322,7 тыс. рублей или на 102%.
Профинансированы в полном объеме учебные расходы на 1 ученика 1811,0 тыс. рублей. В кожууне функционирует 8 школ. Расходы на организацию обеспечения учащихся начальных классов
муниципальных образовательных учреждений горячим питанием в 2023 году
предусмотрены на условиях софинансирования с республиканским бюджетом в сумме
10455,3 тыс. рублейи освоены полностью, в том числе за счет средств федерального бюджета – 10350,7 тыс. рублей и 104,6 тыс. рублей за счет средств республиканского бюджета.

Предусмотрена доплата за классное руководство из федерального бюджета на 16201,0 тыс. рублей, а освоение было на 99,9% (16183,7 тыс. рублей).

По разделу 0702 (образовательные учреждения) всего 597,36 штатных единиц: в том числе педагогические работники – 352,36, руководящие – 37, обслуживающий персонал – 208. По сравнению с прошлым годом идет уменьшение на 17,41 штатных единиц, уменьшение штатных единиц идет за счет сокращение недельной внеурочной нагрузки с 10 на 6 часов. Всего 109 класс-комплектов. По сравнению с прошлым годом снижение на 1 класс – комплект, в связи с уменьшением обучающихся на 75 учеников (1811 об. – 2022 г.). В общеобразовательных школах работают всего на 352,36 педагогических работников, в т.ч. 293,36 учителей на 293,3 педагогических ставках. В среднем на 1-го учителя приходится 27 часов недельной нагрузки и 9 ученика.

По отчету ЗП-Образование среднесписочная численность работников составила 501,1 человек, без внешних совместителей 493. Средняя заработная плата составляет 37,1 тыс. рублей, без внешних совместителей – 37,2 тыс. рублей. Из них без внешних совместителей: педагогические работники- 253,5 человек, средняя заработная плата составила 41,3 тыс. рублей, руководящие работники – 38,5 человек со средней заработной платой 58,0 тыс. рублей, обслуживающий персонал –201. Средняя заработная плата обслуживающего персонала составила 28,1 тыс. рублей. Целевой показатель достижения средней заработной платы педагогических работников выполнен на 88%.
 Расходы на обеспечение деятельности образовательных учреждений
дополнительного образования«Детская школа искусств имени С. Авый-оола» составили 16588,6 тыс. рублей, из них за счет бюджета 16357,0 тыс. рублей, выполнение плана на 100 %. По сравнению с прошлым годом за счет бюджета наблюдается рост расходов на 535,9 тыс. рублей или на 104,5%.

Целевой индикатор по заработной плате выполнен на 96%. Средняя заработная плата педагогическим работникам дополнительного образования составила 43,1 тыс. рублей.

 Расходы в области молодежной политики и организации отдыха детей в
каникулярное время исполнены на 98,8% в сумме 6823,1 тыс. рублей. Средства направлены на организацию питания учащихся в стационарном летнем оздоровительном лагере имени «Сайлык» и пришкольных лагерях. Обеспеченные путевками в пришкольные летние лагеря и в стационарный лагерь охвачено 760 детей.
 **По разделу 0800 функционирует** всего 3 учреждений, общая численность которых составляет штатных 100 единиц, что остается на уровне прошлого года.

В домах культуры функционируют 7 бюджетных учреждений, всего с 29 штатными единицами. Среднемесячная зарплата составляет 43,2 тыс. рублей, целевой показатель выполнен на 96%. Всего расходы составляет 33083,6 тыс. рублей, из них за счет бюджета – 31049,0 тыс. рублей, а внебюджет – 2034,6 тыс. рублей. По сравнению с прошлым годом увеличились расходы на 9940,9 тыс. рублей или на 143%, увеличение происходит в основном за счет строительства клуба в селе Ак-Эрик в сумме 5257,0 тыс. рублей, роста тарифов на коммунальные услуги и налогов. Выделены финансовые средства в сумме 514,1 тыс. рублей на празднования 250 летие села Самагалтай. Зарплата с начислениями составляет 19630,1 тыс. рублей, что выше на 8%, чем прошлый год (18138,0 тыс. рублей).

По разделу 0801 (ЦБС) – всего 1 бюджетное учреждение, с 15 штатными единицами, среднемесячная зарплата составляет 43,2 тыс. рублей, целевой показатель выполнен на 96%. Всего расходы составляет 11158,2 тыс. рублей, из них за счет бюджета – 11055,1 тыс. рублей, а внебюджет – 103,1 тыс. рублей. По сравнению с прошлым годом увеличение составляет на 10% (10116,1 тыс. рублей), увеличение идет в основном по фонду оплату труда. Зарплату с начислениями составляет 10212,3 тыс. рублей, что выше на 9%, чем прошлый год (9360,9 тыс. рублей).

По разделу 0804 функционирует управление культуры и туризма кожууна – 1 казенное учреждение с 56 штатными единицами вместе с начальником управления. Расходы составляют 26521,3 тыс. рублей, из них на оплату труда с начислениями выделено 25432,7 тыс. рублей.

 **По разделу 10 «Социальная политика»** исполнение составило **100%** в
сумме **125370,7 тыс. рублей**, в частности, по направлениям расходов:
- на оплату ЖКУ отдельным категориям граждан –
5180,0 тыс. рублей или 100% плановых назначений;
- на получение компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях и иных образовательных организациях (за исключением государственных образовательных организаций),
реализующих общеобразовательную программу дошкольного образования
составили в пределах поступивших из республиканского бюджета средств 4574,2 тыс.
рублей (100% к плану);
- на погребение умерших – 122,4 тыс. рублей или 100% к плану;
- на выплаты ветеранам труда и труженикам тыла – 3052,2 тыс. руб.(100,0%);

- на получение субсидий на оплату ЖКУ – 1125,0 тыс. руб. или 100% к плану;

- на пособие детей от 3 до 7 лет – 54485,9 тыс. рублей (100%);

- на пособие третьего ребенка и последующих детей – 42466,0 тыс. рублей (100%).

По разделу функционирует одно казенное учреждение с общими расходами 6272,8 тыс. рублей. По сравнению с 2022 годом произошли незначительное снижение на 168 тыс. рублей. Зарплата с начислениями составила 5323,6 тыс. рублей, что ниже на 95%, чем прошлый год (5625,7 тыс. рублей).

 **По разделу 11 - «Физическая культура и спорт»** исполнение составило **1400,1 тыс. рублей** (100%).
По данному подразделу профинансированы расходы на проведение
кожуунных спортивных мероприятий и кожуунного Наадыма-2023, и на призовые празднования 250летие Самагалтая – 1258,6 тыс. рублей.
 **По разделу 12 - «Средства массовой информации»** расходы исполнены в сумме **– 166,9 тыс. рублей,** что составило 100 % от уточненных бюджетных ассигнований.
По этому разделу обеспечено финансирование на поддержку редакции и выпуск газеты «Самагалтай» и расходы по оплате труда с начислениями по договору гражданско-правового характера (специалиста по взаимодействию со СМИ).

 **Межбюджетные трансферты поселениям.** В 2023 году из районного бюджета выделено финансирование поселениям на сумму 24342,3 тыс. рублей, что больше уровня прошлого года на 1125,1 тыс. рублей или на 105%. Средства были направлены на финансирование заработной платы работников администраций сельских поселений и на коммунальные услуги зданий администраций сельских поселений.

 **ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ИСПОЛНЕНИЯ КОНСОЛИДИРОВАННОГО
БЮДЖЕТА ТЕС-ХЕМСКОГО РАЙОНА ЗА 2023 ГОД**

 Показатели консолидированного бюджета Тес-Хемского
района на 2023 год составили:
**по доходам – 876520,1 тыс. рублей;
по расходам – 886993,2 тыс. рублей.**Исполнение консолидированного бюджета по доходам составило
**875127,4 тыс. руб.** или 99,8 % к уточненному объему доходов.
Исполнение консолидированного бюджета по расходам составило
**880974,0 тыс. руб**. или 99,3 % к уточненному объему расходов.
По итогам исполнения консолидированного бюджета за 2023 год
сложилось превышение расходов над доходами (дефицит) в сумме
5846,6 тыс. рублей.
 На 1 января 2023 года остатки средств консолидированного бюджета (с
учетом остатка целевых средств) составили 9391,1 тыс. рублей, в том числе
районные 8397,2 тыс. рублей и поселенческие 993,9 тыс. рублей.

На 1 января 2024 года остатки средств консолидированного бюджета (с
учетом остатка целевых средств) составили 4626,4 тыс. рублей, в том числе
районные 4126,6 тыс. рублей и поселенческие 499,8 тыс. рублей; в том числе дорожный фонд – 1218,7 тыс. рублей.
 **Безвозмездные поступления** в консолидированный бюджет с учетом
возвратов межбюджетных трансфертов прошлых лет составили 801316,8 тыс. рублей (99,8 % к плану 802836,1 тыс. рублей), что меньше уровня прошлого года на 55252,8 тыс. рублей или на 93,5%. Сокращение безвозмездных поступлений произошло в основном поэтапного перехода выплат пособий детей от 3 до 7 лет и до 3 лет и последующих детей.

 **Расходная часть консолидированного бюджета** Тес-Хемского района
за 2023 год исполнена в сумме **880974,0 тыс. рублей** (99,3% к уточненному объему расходов), в том числе по разделам бюджетной классификации расходов:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование  | Исполнение, тыс. руб.  | Удельный вес,% |
| Общегосударственные расходы  | 69126,5  | 7,8 |
| Национальная оборона  | 2305,2 | 0,3 |
| Национальная безопасность  | 2549,7  | 0,3 |
| Национальная экономика  | 41719,8 | 4,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство  | 12133,6 | 1,4 |
| Образование  | 556825,5 | 63,2 |
| Культура, кинематография  | 68625,4 | 7,8 |
| Здравоохранение | 726,2 | 0,08 |
| Социальная политика  | 125370,7 | 14,2 |
| Физическая культура  | 1415,1 | 0,2 |
| Средства массовой информации  | 175,8 | 0,02 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 0,5 |  |

И.о. начальника финансового управления: Сонам-оол С.К.

Исп: Ооржак Ш.Ч.