**Безвозмездные поступления**

   В текущем 2022 году сумма безвозмездных  поступлений утверждена в объеме 860212,3 тыс. рублей, что на 62276,2 тыс. руб. или на 7,8% выше  утвержденных показателей  по поступлениям в доходную часть бюджета в 2021 году (797936,1 тыс. рублей).

  За 2022 год  сумма безвозмездных поступлений  составила 858504,6 тыс. рублей, в сравнении с аналогичным периодом 2021 года (791081,8 тыс. руб.), увеличилась  на 67422,8 тыс. рублей или на 8,5%. Таким образом, по итогам  2022 года годовой план по безвозмездным поступлениям из других бюджетов бюджетной системы РФ выполнен на 99,8%.

В отчетном периоде  2022  года основная сумма безвозмездных  поступлений в доходы  местного бюджета поступила в виде:

- дотаций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации – 138039,2 тыс. руб., или 100% от годовых бюджетных назначений;

- субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) – 44084,5 тыс. руб. или 98,6% от годового плана;

- субвенций бюджетам бюджетной  системы Российской Федерации – 653930,2 тыс. руб., или 99,9% от утвержденной суммы бюджетных назначений, в том числе субвенций местным  бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – 453564,4 тыс. руб. или 99,9% от объема утвержденных поступлений в бюджете  района на 2022 год;

- иных межбюджетных трансфертов – 21335,0 тыс. руб., что составило 97,4%  от годовой суммы плановых назначений;

- доходов от государственных (муниципальных) организаций – 1206,7 тыс. руб.;

- возврат остатков  субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет  составил 91,0  тыс. рублей.

***Исполнение бюджета по расходной части***

В целом расходы местного бюджета за 2022 год исполнены в сумме 920234,5 тыс. руб. или на 99,4% от утвержденных годовых бюджетных назначений. По сравнению саналогичным периодом 2021 года расходы бюджета муниципального района увеличились на 77632,0 тыс. рублей или на 9,2% (842602,5 тыс. рублей).

Структура расходной части бюджета муниципального района за 2022 год в функциональном разрезе сложилась следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденный  план  2022 г., тыс.рублей | Уточненный  план  2022 г., тыс.рублей | Исполнение за 2022 г., тыс.рублей | % исполнения к уточненному плану 2022 года | Удельный вес в структуре расходов, % |
| Общегосударственные вопросы | 43598,0 | 42796,9 | 41718,7 | 97,5 | 4,5 |
| Национальная оборона | 942,8 | 1005,7 | 1005,7 | 100 | 0,1 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2705,2 | 3642 | 3638,8 | 99,9 | 0,4 |
| Национальная экономика | 15851,8 | 17664,8 | 17145,2 | 97,1 | 1,9 |
| Жилищно-коммунальное  хозяйство | 7238,6 | 7217,5 | 7108,3 | 98,5 | 0,8 |
| Социально-культурная сфера,  *в том числе:* | 736777,0 | 829684 | 826400,6 | 99,6 | 89,8 |
| - образование | 477885,6 | 541747,5 | 540313,1 | 99,7 | 58,7 |
| - культура,  кинематография | 50059,6 | 59920 | 58580,9 | 97,8 | 6,4 |
| - здравоохранение | 100 | 333,8 | 333,8 | 100 | 0,04 |
| -средства массовой  информации | 210 | 473,1 | 473,1 | 100 | 0,05 |
| - социальная политика | 208143,8 | 225807,9 | 225298 | 99,8 | 24,5 |
| - физкультура и  спорт | 378 | 1401,7 | 1401,7 | 100 | 0,2 |
| Межбюджетные  Трансферты | 22912,4 | 23333,4 | 23217,2 | 99,5 | 2,5 |
| **ВСЕГО** | **830025,8** | **925344,2** | **920234,5** | **99,4** | **100** |

Разделы функциональной классификации расходов, по которым в полном объеме исполнены назначения за 2022 год:

- 0200 «Национальная оборона» - 100%;

– 0900 «Здравоохранение» – 100%;

- 1100 «Физическая культура и спорт» - 100%;

– 1200 «Средства массовой информации» – 100%.

По оставшимся разделам функциональной классификации расходов за 2022 год исполнение плановых расходов сложилось выше 97,0%.

В структуре расходов бюджета за 2022 год наибольший удельный вес составили расходы по следующим разделам:

– «Образование» – 540313,1 тыс. руб. – 58,7% (2021 год – 452529,8 тыс. руб. – 53,7%);

– «Социальная политика» – 225298 тыс. руб. – 24,5% (2021 год – 222335,1 тыс. руб. –26,4%);

– «Культура, кинематография» - 58580,9 тыс. руб. – 6,4% (2021 год – 48373,8 тыс. руб. – 5,7%);

– «Общегосударственные вопросы» – 41718,7 тыс. руб. –4,5% (2021 год – 43059,5 тыс. руб. –5,1%).

***Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»***

В отчетном периоде текущего года бюджетные назначения по разделу исполнены в сумме 41718,7 тыс. руб. или на 97,5% от утверждённого годового плана (42796,9 тыс. рублей). Удельный вес расходов по этому разделу составил 4,5% от общей суммы произведенных расходов в 2022 году. По сравнению с аналогичным периодом 2021 года (43059,5 тыс. руб.) расходы по данному разделу снизились на 1340,8 тыс. руб. или на 96,9%. Расходы по данному разделу отражены в следующей таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Подраз-дел** | **Наименование подраздела** | **Утверждено бюджетных назначений** | **Исполнено бюджетных назначений** | **% исполнен.** |
| **0102** | Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования | 1 560,8 | 1 560,8 | 100 |
| **0103** | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 5 037,0 | 5 037,0 | 100 |
| **0104**  **0105** | Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций  Судебная система | 17 772,1  196,5 | 17 198,7  196,5 | 96,8  100 |
| **0106** | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 11 539,5 | 11 519,5 | 99,8 |
| **0111** | Резервные фонды | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **0113** | Другие общегосударственные вопросы | 6 691,0 | 6 206,2 | 92,8 |
|  | **Итого** | **42 796,9** | **41 718,7** | **97,5** |

***Раздел 0200 «Национальная оборона»***

Расходы за 2022 год составили 1005,7 тыс. рублей и были направлены:

- на выплату заработной платы с начислениями- 958,4 тыс. рублей, по сравнению с 2021 годом произошло увеличение на сумму 70,2 тыс. руб.

***Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»***

Расходы за отчетный период сложились на 3638,8 тыс. рублей и были направлены:

- на выплату заработной платы с начислениями- 2043,2 тыс. рублей, по сравнению с аналогичным периодом 2021 года увеличились расходы на сумму 261,4 тыс. руб.;

- на реализацию муниципальных программ данного раздела профинансированы 1543,6 тыс. рублей.

**Раздел 0400 «Национальная экономика»**

   Сумма утвержденных расходов по настоящему разделу на 2022 год составила 17664,8 тыс. руб., исполнено расходов в сумме 17145,2 тыс. руб., что составило 97,1% от плановых бюджетных назначений. Удельный вес произведенных расходов в общем объеме бюджетных расходов составил 1,9%.

В рамках реализации муниципальных программ из муниципального бюджета выделены денежные средства на 12050,3 тыс. рублей. В 2022 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 113,7 тыс. руб. На межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ из республиканского бюджета профинансировано 2693,9 тыс. рублей и поставлена на учет 2100 га земельных участков.

Расходы на реализацию муниципальной программы по дорожному фонду составили 7757,1тыс. руб. или на 97,9 % к плану.  
В рамках реализации мероприятий этой программы профинансированы  
работы на покрытие грунтовых дорог улиц Механизация и Шумовых села Самагалтай, на содержание и ремонт автомобильных дорог, на приобретение дорожных знаков, предметов уличных освещений, труб, горюче-смазочных материалов.  
 Всего расходы по разделу утверждены по трем подразделам:

- 0405 «Сельское  хозяйство и рыболовство» – в сумме 6364,7 тыс. руб. (исполнено 6012,2 тыс. руб. – 94,5%),

- 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды) – в сумме 7924,1 тыс. руб.,  произведено расходов в рамках настоящего подраздела в общей сумме 7757,1 тыс. руб.,

- 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - в сумме 3274,6 тыс. руб., (исполнено 3274,6 тыс. руб. или 100%).

***Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»***

В рамках настоящего раздела  в отчетном периоде осуществлены расходы в общей сумме 7108,3 тыс. руб. или 98,5%  от утвержденных годовых  бюджетных назначений.

Удельный вес произведенных расходов в общем объеме бюджетных расходов составил 0,8%. За аналогичный период  прошлого года расходы составили 18519,8 тыс. руб., что на 11411,5 тыс. руб. или на 62% меньше произведенных расходов отчетного года, в связи с отсутствием финансирования на программу «Комплексное  
развитие сельских территорий».  
 В рамках национального проекта «Формирование комфортной городской среды» построена и введена в эксплуатацию детско-спортивная площадка в сумоне Чыргаланды в общей сумме 1020,1 тыс. руб., в т.ч. за счет средств федерального бюджета – 1000,0 тыс. руб., за счет республиканского бюджета – 10,0 тыс. руб. и 10,1 тыс. руб. за счет средств местного бюджета.  
 Получены технические условия на подключение к сетям  
электроэнергии на 645,5 тыс. рублей. Все расходы произведены по подразделу 0503 «Благоустройство».

***Раздел 0700 «Образование»***

   Доля расходов по настоящему разделу  составила большую часть всех расходов бюджета муниципального района — 58,7%. За отчетный период произведены расходы в сумме 540313,1 тыс. руб., что составило 99,7% от плановых назначений на текущий год (541747,5 тыс. рублей). Относительно произведенных расходов за аналогичный период 2021  года (452529,9 тыс. руб. – 98,9% от годовых бюджетных назначений) расходы отчетного периода увеличились на 87783,2 тыс. руб. или на 19,4%.

В рамках раздела 0700 «Образование» финансирование расходов осуществлялось по следующим подразделам:

 (тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Под раздел** | **Наименование подраздела** | **Утверждено бюджетных назначений** | **Исполнено бюджетных назначений** | **% исполнения** |
| **0701** | Дошкольное образование | 161176,5 | 160963,7 | 99,9 |
| **0702** | Общее образование | 329522,7 | 329369,0 | 99,9 |
| **0703**  **0705** | Дополнительное образование детей  Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 16025,2  0,0 | 15821,1  0,0 | 98,7  0,0 |
| **0707** | Молодежная политика | 3588,9 | 3588,9 | 100 |
| **0709** | Другие вопросы в области образования | 31434,2 | 30570,4 | 97,3 |
|  | **Итого:** | **541747,5** | **540313,1** | **99,7** |

Расходы дошкольных учреждений составили 160963,7 тыс. руб. (99,9% 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 2022 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 310 штатных единиц: из них 104 педработники, в т.ч. 78 воспитателей, 9 руководящих работников, 197 прочих работников. Общая штатная численность не изменилась, на уровне 2021 года, было перемещение 1 единицы из технического персонала садика в педагогический персонал.

На 1 января 2023 года по отчету ЗП-Образование среднесписочная численность работников составила 310 человек. Средняя заработная плата по бюджетным учреждениям составляет 30374,7 рублей. Средняя заработная плата педагогических работников составила 37943,7 рублей, что целевой показатель выполнен на 99%. Численность руководящих работников составляет 9 чел. со среднемесячной заработной платой 39769,4 рублей, обслуживающий персонал – 198, средняя заработная плата составляет 26021,6 рублей.

Расходы на общее образование профинансированы на 99,9% (утверждено в бюджете – 329522,7 тыс. руб., исполнено - 329368,9 тыс. рублей). В 2021 году на содержание общеобразовательных учреждений направлено 286429,2 тыс. руб., отсюда видно, что в 2022 году расходы больше на 42939,7 тыс. рублей.

Профинансированы в полном объеме учебные расходы на 1 ученика 1843,0 тыс. рублей. В кожууне функционирует 8 школ. Расходы на организацию обеспечения учащихся начальных классов муниципальных образовательных учреждений горячим питанием в 2022 году предусмотрены на условиях софинансирования с республиканским бюджетом в сумме 10636,0 тыс. руб. и освоены полностью, в том числе за счет средств федерального бюджета – 10529,7 тыс. руб. и 106,4 тыс. руб. за счет средств республиканского бюджета.

Предусмотрена доплата за классное руководство из федерального бюджета на 16283,5 тыс. руб., а освоение было на 100 %.

По разделу 0702 (образовательные учреждения) всего 615 штатных единиц: в том числе педагогические работники – 372, руководящие – 35, обслуживающий персонал – 208. По сравнению с прошлым годом идет увеличение на 4,34 штатных единиц, увеличение штатных единиц идет по тарификационным спискам, в соответствии с требованиями ФГОС в классах, изучающих по новым стандартам, ежегодно выделяются часы внеурочной деятельности. Всего 110 класс-комплектов. По сравнению с прошлым годом снижение на 1 класс – комплект, в связи с уменьшением обучающихся на 32 учеников (1843 об. – 2021 г.). В общеобразовательных школах работают всего на 255 педагогических работников, в т.ч. 199 учителей на 312,28 педагогических ставках. В среднем на 1-го учителя приходится 28 часов недельной нагрузки и 9 ученика.

По отчету ЗП-Образование среднесписочная численность работников составила 507 человек, без внешних совместителей 492. Средняя заработная плата составляет 37318,4 рублей. Из них: педагогические работники- 247, средняя заработная плата составила 45159,5 рублей, руководящие работники – 36 со средней заработной платой 56075,2 рублей, обслуживающий персонал –209. Средняя заработная плата обслуживающего персонала составила 24820,7 рублей. Целевой показатель достижения средней заработной платы педагогических работников выполнен на 100%.

Расходы на обеспечение деятельности образовательных учреждений дополнительного образования «Детская школа искусств» составили 15821,1 тыс. рублей при плане 16025,2 тыс. рублей или выполнение плана на 98,7 %. По сравнению с прошлым годом наблюдается рост расходов на 2840,7 тыс. рублей.

Целевой индикатор по заработной плате выполнен на 107 %. Средняя заработная плата педагогическим работникам дополнительного образования составила 45753,2 рублей.

Расходы в области молодежной политики и организации отдыха детей в каникулярное время исполнены на 100% в сумме 3588,9 тыс. руб. Средства направлены на организацию питания учащихся в стационарном летнем оздоровительном лагере имени «Сайлык», обеспеченных путевками в школьные летние лагеря и в стационарный лагерь охвачено 710 детей.

***Раздел 0800 «Культура, кинематография»***

Плановые расходы по разделу на текущий год составили 59920,0 тыс. руб., исполнено всего 58580,9 тыс. руб. или 97,8%. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года рост плановых расходов составил 11380,1 тыс. руб. или 23,4% к утвержденным назначениям 2021 года. Исполнение расходов за 2021 год составило 48373,8 тыс. руб. или 99,7% от суммы утвержденных годовых бюджетных назначений (48539,9 тыс. рублей). Доля расходов в рамках раздела в общей сумме произведенных расходов бюджета муниципального района за отчетный год составила 6,4% против 5,7% в аналогичном периоде прошлого года. Финансирование расходов осуществлялось по следующим подразделам:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Под раздел** | **Наименование подраздела** | | **Утверждено бюджетных назначений** | | **Исполнено бюджетных назначений** | | **%**  **исполнения** | |
| **0801** | Культура | | 33014,3 | | 31945,9 | | 96,8 | |
| **0804** | Другие вопросы в области культуры, кинематографии | | 26905,7 | | 26635,0 | | 99,0 | |
|  | **Итого:** | | **59920,0** | | **58580,9** | | **97,8** | |
|  | |  | |  | |  | |

***Раздел 0900 «Здравоохранение»***

В рамках настоящего раздела  объем плановых расходов на отчетный 2022 год утвержден в сумме  333,8 тыс. руб., исполнено 333,8 тыс. руб. или 100%, что  на 233,8 тыс. руб. больше произведенных кассовых расходов за аналогичный период 2021 года (100,0 тыс. рублей).

***Раздел 1000 «Социальная политика»***

В рамках настоящего раздела  объем плановых расходов на отчетный 2022 год утвержден в сумме  225807,9 тыс. руб., исполнено 225298,0 тыс. руб. или 99,8%, что  на 2962,9 тыс. руб. меньше произведенных кассовых расходов за аналогичный период 2021 года (222335,1 тыс. рублей).

 Удельный вес расходов по данному разделу в общей сумме расходов бюджета муниципального района  2022 год составил 24,5%  против 26,3% за аналогичный  период  прошлого года.

По данному разделу  отражены расходы следующих подразделов:

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Под раздел** | **Наименование подраздела** | **Утверждено бюджетных назначений** | **Исполнено бюджетных назначений** | **% исполнения** |
|  |  |  |  |  |
| **1003** | Соц. обеспечение населения | 13348,4 | 13321,5 | 99,8 |
| **1004** | Охрана семьи и детства | 205930,9 | 205535,7 | 99,8 |
| **1006** | Другие вопросы в области соц.обеспечения населения | 6528,6 | 6440,8 | 98,7 |
| **1000** | **Итого** | **225807,9** | **225298,0** | **99,8** |

Средства были выплачены по следующим направлениям:

- на оплату ЖКУ отдельным категориям граждан –3468 тыс. руб. или 100% плановых назначений;

- на ежемесячное пособие детей до 16 лет – 3235,4 тыс. руб., что составляет 100 % утвержденных ассигнований;

- 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 5398,5 тыс. рублей (94,5% к плану);

- на погребение умерших – 143,4 тыс. руб. или 84,2% к плану;

- на выплаты ветеранам труда и труженикам тыла – 3102,3 тыс. руб.(100,0%);

- на получение субсидий на оплату ЖКУ – 2929,45 тыс. руб. или 100 % к плану;

- на пособие первого ребенка – 18593,4 тыс. руб. (99,5%);

- на пособие детей от 3 до 7 лет – 126531,9 тыс. руб.(100%);

- на пособие третьего ребенка и последующих детей – 47640,8 тыс. руб.(100%).

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

  По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы запланированы  в общей сумме 1401,7 тыс. руб., кассовое исполнение  расходов бюджета по настоящему разделу за 2022 год  составило 1401,7 тыс. руб. или 100%. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года рост плановых расходов составил 771,7 тыс. руб. или 22,5% к утвержденным назначениям 2021 года.

По данному подразделу профинансированы расходы на проведение кожуунных спортивных мероприятий и кожуунного Наадыма-2022 (1156,3 тыс. рублей) и на приобретение строительных материалов проекта «Гнездо орлят» (245,4 тыс. рублей).

**Раздел 1200 «Средства массовой информации»**

Расходы за  отчетный год по разделу исполнены в сумме 473,1 тыс. руб., что составило 100% утверждённых бюджетных назначений на 2022 год (473,1 тыс. рублей). В сравнении с аналогичным периодом прошлого года снижение плановых расходов составил 57,6 тыс. руб. или 89,1% к утвержденным назначениям 2021 года. Исполнение расходов осуществлялось по одному подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства». По этому разделу обеспечено финансирование на поддержку редакции и выпуск газеты «Самагалтай» и расходы по оплате труда с начислениями по договорам гражданско-правового характера (специалиста по взаимодействию со СМИ).

**Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной  системы Российской Федерации»**

  Расходы за  2022 год по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» исполнены в сумме 23217,2 тыс. руб., что составило 99,5% утверждённых бюджетных назначений на 2022 год (23333,4 тыс. рублей). Доля расходов по разделу в общей сумме расходов бюджета муниципального  района в отчетном   периоде   2022 года составила 2,5%.

Бюджет муниципального района за 2022 год характеризуется превышением доходов над расходами в сумме 3740,2 тыс. руб., против 2422,7 тыс. руб. за аналогичный период 2021 года.