**Пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета муниципального образования Тес-Хемского кожууна за 2021 год**

**Безвозмездные поступления** в районный бюджет с учетом возвратов межбюджетных трансфертов прошлых лет составили 791081,8 тыс. руб.(99,1 % к плану), что выше уровня прошлого года на 119876,6 тыс. рублей или на 17,9%, в том числе:

- дотации – 192417,9 тыс. руб. (24,3 %);  
- субсидии – 71903,6 тыс. руб. (9,1 %);  
- субвенции – 495267,3 тыс. руб. (62,6 %);  
- иные межбюджетные трансферты – 31531,1 тыс. руб. (4,0 %).

Таблица 1. Информация о безвозмездных поступлениях в 2021 году

(тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование дохода | Уточненный план | Кассовое исполнение |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **797936,1** | **791081,8** |
| **Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **192417,9** | **192417,9** |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 129423,7 | 129423,7 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 62994,2 | 62994,2 |
| **Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)** | **73372,3** | **71903,6** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование | 10337,5 | 10337,5 |
| Субсидии бюджетам на благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации | 10101,0 | 9798,0 |
| Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 50,5 | 50,5 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 5457,4 | 5457,4 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды | 1212,1 | 1212,1 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение устойчивого развития сельских территорий | 3710,6 | 3710,6 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения устойчивого развития сельских территорий | 3855,6 | 3297,4 |
| 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 | 17284,2 | 17284,2 |
| Субсидии на закупку и доставки угля учреждениям расположенных в труднодоступных населенных пунктах | 4824,1 | 4824,1 |
| Субсидии на корректировку генеральных планов муниципальных образований | 1280,1 | 1280,1 |
| Чаа сорук | 2310,0 | 2310,0 |
| Субсидии на обеспечение специализированной коммунальной техникой предприятий жилищно-коммунального комплекса | 1963,7 | 1963,7 |
| Субсидии на реализацию проектов в рамках мероприятий лучших народных инициатив (проект "Вода-основа развития") | 2000,0 | 2000,0 |
| Субсидии на реализацию конкурса "Лучшая народная практика" | 405,5 | 405,5 |
| Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет средств Дорожного фонда РТ | 8580,0 | 7972,5 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Субвенции бюджетам Российской Федерации и муниципальных образований** | **497196,8** | **495267,3** |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 21,7 | 21,7 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 5595,9 | 4775,9 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 5800,0 | 5800,0 |
| 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" | 198691,7 | 198691,7 |
| 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" | 73487,2 | 73396,2 |
| Субвенции на реализацию Закона Республики Тыва " О мерах социальной поддержки ветеранов труда и труженников тыла" | 3133,3 | 3133,3 |
| Субвенции на реализацию полномочий по назначению и выплате ежемесячного пособия на ребенка | 7037,4 | 6884,5 |
| 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" | 6294,0 | 6294,0 |
| Субвенции на осуществление государственных полномочий по установлению запрета на розничную продажу алкогольной продукции в РТ | 7,0 | 7,0 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Субвенции на осуществление переданных полномочий по комиссии по делам несовершеннолетних | 491,4 | 491,4 |
| Субвенции на осуществление государственных полномочий по созданию, организации и обеспечению деятельности административных комиссий | 721,9 | 721,9 |
| Субвенции на реализацию Закона РТ " О погребении и похоронном деле в РТ" | 189,0 | 141,7 |
| Субвенции для предоставления льготы сельским специалистам по жилищно-коммунальным услугам | 1319,0 | 1319,0 |
| Субвенции на обеспечение выполнения передаваемых государственных полномочий в соответствии с действующим законодательством по расчету предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 456,0 | 456,0 |
| Субвенции на организацию отдыха и оздоровления детей | 2068,0 | 1956,1 |
| Субвенции на осуществление переданных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 73,5 | 73,5 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет | 25430,1 | 25430,1 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 918,1 | 918,1 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан | 4983,7 | 4542,2 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно | 109257,0 | 109257,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами) | 30370,0 | 30370,0 |
| Субвенции бюджетам на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка | 20700,0 | 20435,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года | 150,9 | 150,9 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **34967,8** | **31531,1** |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 18562,4 | 15677,6 |
| Иные межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение дорожной деятельности | 8555,3 | 8555,3 |
| Иной межбюджетный трансферт на организацию бесплатного питания отдельным категориям учащихся | 1794,8 | 1794,8 |
| Иные межбюджетные трансферты на 2021 год на поощрение муниципальных управленческих команд за содействие достижению деятельности | 3683,4 | 3683,4 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 2371,9 | 1820,0 |

Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата остатков субвенций на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, из бюджетов поселений составил в сумме 1,9 тыс. руб.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных  
трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, из бюджетов  
муниципального района составил в сумме -39,9 тыс. руб.

**РАСХОДЫ**

Расходная часть районного бюджета исполнена в сумме **842602,5 тыс.рублей**, что составляет 98,9 % к плану.  
Информация об исполнении расходной части бюджета в разрезе разделов и  
подразделов расходов приведена в табл. 2.

Таблица 2. Исполнение бюджета за 2021 год в разрезе разделов и подразделов расходов

в тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел/под раздел | Наименование | План | Факт | % исполнения |
| **9600** | **Всего расходов** | **852070,5** | **842602,5** | **98,9** |
| **0100** | **Общегосударственные расходы** | **43804,9** | **43059,5** | **98,3** |
| **0200** | **Национальная оборона** | **918,1** | **918,1** | **100** |
| **0300** | **Национальная безопасность** | **2573,7** | **2515,8** | **97,8** |
| **0400** | **Национальная экономика** | **34124,1** | **32869,2** | **96,3** |
| 0405 | *Сельское хозяйство* | *7924,1* | *7839,2* | *98,9* |
| 0409 | *Дорожное хозяйство* | *24585,3* | *23465,8* | *95,4* |
| 0410 | *Связь и информатика* | *86,4* | *86,4* | *100* |
| 0412 | *Другие вопросы в области национальной экономики* | *1528,4* | *1477,7* | *96,7* |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **19078,0** | **18519,8** | **97,1** |
| 0501 | *Жилищное хозяйство* | *4861,6* | *4303,4* | *88,5* |
| 0502 | *Коммунальное хозяйство* | *2530,0* | *2530,0* | *100* |
| 0503 | *Благоустройство* | *11686,4* | *11686,4* | *100* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **0700** | **Образование** | **457399,4** | **452529,8** | **98,9** |
| 0701 | *Дошкольное образование* | *127115,4* | *126042,4* | *99,2* |
| 0702 | *Общее образование* | *289954,7* | *286429,2* | *98,8* |
| 0703 | *Дополнительное образование детей* | *12980,4* | *12980,4* | *100* |
| 0705 | *Профессиональная переподготовка и повышение квалификации* | *27,0* | *27,0* | *100* |
| 0707 | *Молодежная политика* | *2517,8* | *2405,9* | *95,6* |
| 0709 | *Другие вопросы в области образования* | *24804,1* | *24645,0* | *99,4* |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **48539,9** | **48373,8** | **99,7** |
| 0801 | *Культура* | *28446,9* | *28359,9* | *99,7* |
| 0804 | *Другие вопросы в области культуры* | *20093,0* | *20013,9* | *99,6* |
| **0900** | **Здравоохранение** | **100,0** | **100,0** | **100** |
| **1000** | **Социальная политика** | **224147,1** | **222335,1** | **99,2** |
| *1003* | *Социальное обеспечение населения* | *21391,3* | *20749,6* | *97* |
| *1004* | *Охрана семьи и детства* | *196865,5* | *195780,6* | *99,4* |
| *1006* | *Другие вопросы в области социальной политики* | *5890,3* | *5804,9* | *98,6* |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **629,9** | **629,9** | **100** |
| **1200** | **Средства массовой информации** | **530,7** | **527,0** | **99,3** |
| **1300** | **Обслуживание государственного (муниципального) долга** | **1,2** | **1,2** | **100** |
| **1400** | **Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований** | **20223,3** | **20223,3** | **100** |
| **7600** | Дефицит (-)/профицит(+) бюджета | **- 2234,3** | **2422,6** | х |

**По разделу 01 00 «Общегосударственные вопросы**» исполнение составило **43059,5 тыс. руб.** или **98,3** % от запланированных средств.  
 На обеспечение функционирования Председателя администрации кожууна было предусмотрено 1492,5 тыс. руб. фактически израсходовано 1460,8 тыс.руб. (97,9%).

На финансирование функционирования администрации района было предусмотрено 19722,5 тыс. руб., исполнение  
составило на сумму 19299,9 тыс. рублей, на 97,9 %.

Расходы на содержание Хурала представителей исполнены в сумме 4727,5 тыс. руб.(97,3%).

На содержание Контрольно – счетного органа и финансового управления профинансированы расходы в сумме 11618,5 тыс. руб. или 99,5 % от плановых назначений.

**По разделу 03 00 – «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** освоение средств составило **2515,8 тыс. руб.** или **97**,**8** **%** от  
запланированной суммы.  
По данному разделу финансировались: обеспечение деятельности отдела «Единая дежурно-диспетчерская служба» (1819,1 тыс. руб.) и расходы на реализацию муниципальных программ, направленных на защиту населения от чрезвычайных ситуаций, на обеспечение пожарной ситуации, на профилактику правонарушений в сумме 696,7  
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 **34124,1 тыс**. **руб.**,  
исполнение составило **96,3 %** (**32869,2 тыс. рублей)**.  
В рамках реализации муниципальных программ из районного бюджета выделены денежные средства на 4557,4 тыс. руб. В 2021 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 73,5 тыс. руб.

Расходы на реализацию муниципальной программы по дорожному фонду составили 23465,8тыс. руб. или на 95,4 % к плану.  
В рамках реализации мероприятий этой программы профинансированы  
работы на ремонт грунтовой дорог, на асфальтирования улиц Самдан, Ланзыы села Самагалтай, на содержание автомобильных дорог, на подготовке проектно-сметной документации, на приобретения дорожных знаков, предметов уличных освещений, труб, на горюче-смазочных материалов.  
 **По разделу 05 00 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** ассигнования  
утверждены в сумме **19078,0 тыс. руб.**, исполнение составило **18519,8 тыс.  
руб.** или **97,1** к плану.  
Расходы в рамках реализации муниципальной программы «Комплексное  
развитие сельских территорий» произведены в сумме 8274,6 тыс. руб.  
Построены и введены в эксплуатацию два жилые дома с общей площадью более 123 кв.м. (4121,8 тыс. руб.) и два детско-спортивные площадки в двух сельских поселений в общей сумме 4152,8 тыс. руб., в т.ч. за счет средств федерального бюджета – 6970,9 тыс. руб., за счет республиканского бюджета – 37,1 тыс. руб. и 1266,6 тыс. руб. за счет средств  
районного бюджета.  
Получены технические условия на подключение к сетям  
электроэнергии на 341,1 тыс. руб. По этому разделу реализована программа «Формирование городской среды» на 1224,2 тыс. руб.

**По разделу 07 00 «Образование»** выделено финансирование в **452529,8 тыс. руб**. при плане **457399,4 тыс. рублей**, исполнение составило на **98,9 %.**

Расходы дошкольных учреждений составили 126042,4 тыс. руб. (99,2% от плановых назначений).  
Профинансированы не в полном объеме учебные расходы на 1 воспитанника 555,0 тыс. рублей, не получено финансирование на сумму 91,0 тыс. рублей.

Целевой индикатор по заработной плате выполнен на 76,5 %. Средняя заработная плата педагогическим работникам ДОУ составила 26613,6 рублей.

Расходы на общее образование профинансированы на 98,8%  
(утверждено в районном бюджете – 289954,7 тыс. руб., исполнено – 286429,2  
тыс. руб.). В 2020 году на содержание общеобразовательных учреждений  
направлено 244112,2 тыс. руб., отсюда видно, что в 2021 году расходы больше на 42317,0 тыс. рублей.  
Расходы на организацию обеспечения учащихся начальных классов  
муниципальных образовательных учреждений горячим питанием в 2021 году  
предусмотрены на условиях софинансирования с республиканским бюджетом в сумме  
10337,5 тыс. руб.и освоены полностью, в том числе за счет средств федерального бюджета – 10234,1 тыс. руб. и 103,4 тыс. руб. за счет средств республиканского бюджета.

Предусмотрена доплата за классное руководство из федерального бюджета на 18562,4 тыс. руб., а освоение было на 15677,6 тыс. руб.

Целевой индикатор по заработной плате выполнен на 97 %. Средняя заработная плата педагогическим работникам школ составила 37498,4 рублей.  
 Расходы на обеспечение деятельности образовательных учреждений  
дополнительного образования«Детская школа искусств» составили 12980,4 тыс. рублей при плане 12980,4 тыс. рублей. По сравнению с прошлым годом наблюдается рост расходов на 1141,6 тыс. руб.

Целевой индикатор по заработной плате выполнен на 91 %. Средняя заработная плата педагогическим работникам дополнительного образования составила 32635 руб.

Расходы в области молодежной политики и организации отдыха детей в  
каникулярное время исполнены на 95,6% в сумме 2405,9 тыс. руб. Средства  
направлены на организацию питания учащихся в стационарном летнем  
оздоровительном лагере, на проведение культурно-массовых  
молодёжных мероприятий.  
 **По разделу 08 - «Культура, кинематография»** расходы в целом  
исполнены в сумме **48373,8 тыс. рублей**, что составляет 99,7 % от плановых  
показателей. Расходы произведены в рамках реализации муниципальной  
программы «Развитие культуры и туризма в Тес-Хемском кожууне на 2021-2023 годы», в том числе:  
- расходы на обеспечение деятельности ЦКС (сельские дома культуры) и ЦБС (библиотека).

Выделены финансирование по домам культуры в 19693,3 тыс. рублей и исполнение составило на 99,6 %, а по ЦБС – 8666,6 тыс. рублей на 100 %.

Целевые индикаторы по заработной плате выполнены на 94 %. Средняя заработная плата работникам культуры составила 36404 руб.

**По разделу 10 «Социальная политика»** исполнение составило **99,2**% в  
сумме **222335,1 тыс. рублей**, в частности, по направлениям расходов:  
- на оплату ЖКУ отдельным категориям граждан –  
4542,2 тыс. руб. или 91,1% плановых назначений;  
- на ежемесячное пособие детей до 16 лет – 6884,5 тыс. руб., что составляет 97,8% 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 4775,9 тыс.  
руб. (85,3% к плану);  
- на погребение умерших – 141,7 тыс. руб. или 75  
% к плану;  
- на выплаты ветеранам труда и труженикам тыла – 3133,3 тыс. руб.(100,0%);

- на получение субсидий на оплату ЖКУ – 5800,0 тыс. руб. или 100 % к плану;

- на пособие первого ребенка – 20435,0 тыс. руб. (98,7%);

- на пособие детей от 3 до 7 лет – 109257,0 тыс. руб.(100%);

- на пособие третьего ребенка и последующих детей – 25430,1 тыс. руб.(100%);

- на уход за ребенком до 1,5 лет – 30370,0 тыс. руб.(100%);

- на материальная помощь населению – 40 тыс. руб.(100%).

**По разделу 11 - «Физическая культура и спорт»** исполнение составило  
**629,9 тыс. рублей** (100%).  
По данному подразделу профинансированы расходы на проведение  
кожуунных спортивных мероприятий (247,4 тыс. рублей) и на приобретение строительных материалов проекта «Гнездо орлят» (382,5 тыс. рублей).  
 **По разделу 12 - «Средства массовой информации»** расходы исполнены в сумме **– 527,0 тыс. рублей,** что составило 99,3 % от утвержденных ассигнований.  
По этому разделу обеспечено финансирование на поддержку редакции и выпуск газеты «Самагалтай».

**Межбюджетные трансферты поселениям.** В 2021 году из районного бюджета выделено финансирование поселениям на сумму 20223,3 тыс. руб.

**ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ИСПОЛНЕНИЯ КОНСОЛИДИРОВАННОГО  
БЮДЖЕТА ТЕС-ХЕМСКОГО РАЙОНА ЗА 2021 ГОД**

Прогнозные показатели консолидированного бюджета Тес-Хемского  
района на 2021 год составили:  
**по доходам – 850504,2 тыс. рублей;  
по расходам – 853615,9 тыс. рублей.**Исполнение консолидированного бюджета по доходам составило  
**846209,9 тыс. руб.** или 99,5 % к уточненному объему доходов.  
Исполнение консолидированного бюджета по расходам составило  
**844075,2 тыс. руб**. или 98,9 % к уточненному объему расходов.  
По итогам исполнения консолидированного бюджета за 2021 год  
сложилось превышение доходов над расходами (профицит) в сумме  
2134,7 тыс. рублей.  
 На 1 января 2021 года остатки средств консолидированного бюджета (с  
учетом остатка целевых средств) составили 3111,7 тыс. рублей, в том числе  
районные 2234,3 тыс. рублей и поселенческие 877,4 тыс. рублей.

На 1 января 2022 года остатки средств консолидированного бюджета (с  
учетом остатка целевых средств) составили 5246,4 тыс. рублей, в том числе  
районные 4657,0 тыс. рублей и поселенческие 589,4 тыс. рублей; остаток целевых средств 639,0 тыс. рублей, в том числе дорожный фонд – 639,0 тыс. рублей.  
 **Безвозмездные поступления** в консолидированный бюджет с учетом  
возвратов межбюджетных трансфертов прошлых лет составили 789259,9 тыс.  
рублей (99,2% к плану 795564,2 тыс. руб.), что выше уровня прошлого года на 119654,7 тыс. рублей.  
  
 **Расходная часть консолидированного бюджета** Тес-Хемского района  
на 2021 год исполнена в сумме **844075,2 тыс. рублей** (98,9% к уточненному  
объему расходов), в том числе по разделам бюджетной классификации расходов:

*в тыс. рублей*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнение | Удельный вес, % |
| Общегосударственные расходы | 64110,8 | 7,6 |
| Национальная оборона | 918,1 | 0,1 |
| Национальная безопасность | 2521,8 | 0,3 |
| Национальная экономика | 32915,1 | 3,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 19066,9 | 2,3 |
| Образование | 452529,8 | 53,6 |
| Культура, кинематография | 48373,8 | 5,7 |
| Здравоохранение | 100,0 | 0,01 |
| Социальная политика | 222335,1 | 26,3 |
| Физическая культура | 675,6 | 0,08 |
| Средства массовой информации | 527,0 | 0,06 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 1,2 |  |

Начальник финансового управления: Сарыг-оол О.В.

Исполнитель: Ооржак Ш.Ч.