**Пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета муниципального образования Тес-Хемского кожууна за 2024 год**

 **Безвозмездные поступления** в районный бюджет с учетом возвратов межбюджетных трансфертов прошлых лет составили 817943,9 тыс. руб.(99,8 % к плану), что выше уровня прошлого года на 14488,1 тыс. рублей или на 101,8% (803455,8 тыс. рублей), в том числе:

- дотации – 164488,0 тыс. руб. (20,1 %);
- субсидии – 58457,7 тыс. руб. (7,1 %);
- субвенции – 559853,5 тыс. руб. (68,4 %);
- иные межбюджетные трансферты – 35144,7 тыс. руб. (4,3 %).

Таблица 1. Информация о безвозмездных поступлениях в 2024 году

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | Уточненный план | Кассовоеисполнение | % исполнения |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**  | **819418,2** | **817943,9** | **99,8** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХБЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙФЕДЕРАЦИИ**  | **819418,2** | **817943,9** | **99,8** |
| **Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации имуниципальных образований**  | **164488,0**  | **164488,0** | **100** |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 123782,0 | 123782,0 | 100 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов  | 40706,0 | 40706,0 | 100 |
| **Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации имуниципальных образований (межбюджетные субсидии)**  | **58984,0** | **58457,7** | **99,1** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование | 10457,3 | 10457,3 | 100 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей  | 6561,0 | 6561,0 | 100 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды | 2021,0 | 2020,2 | 100 |
| Субсидии на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 2512,8 | 2512,8 | 100 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 882,0 | 882,0 | 100 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий | 6078,4 | 6078,4 | 100 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 151,5 | 151,5 | 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 | 19567,0  | 19567,0 | 100 |
| Субсидии на закупку и доставки угля учреждениям расположенных в труднодоступных населенных пунктах | 7449,0  | 7449,0 | 100 |
| Субсидии на софинансирование расходов по содержанию имущества образовательных учреждений | 1194,0  | 1194,0 | 100 |
| Субсидии на оплату услуг доступа к сети "Интернет" социально-значимых объектов | 710,0 | 576,4 | 81,2 |
| Субсидии местным бюджетам на реконструкцию и строительство локальных систем водоснабжения | 1400,0 | 1008,0 | 72 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Субвенции бюджетам Российской Федерации имуниципальных образований**  | **560064,9**  | **559853,5** | **100** |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 815,7 | 815,7 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов наосуществление полномочий по составлению (изменению)списков кандидатов в присяжные заседатели федеральныхсудов общей юрисдикции в Российской Федерации  | 18,0 | 18,0 | 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  | 3423,7 | 3423,7 | 100 |
| Субвенции на реализацию Закона Республики Тыва " О предоставлении органам местного самоуправления муниципальных районов и городских округов на территории Республики Тыва субвенций на реализацию общеобразовательных программ в области общего образования" | 310313,0 | 310313,0 | 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" | 190717,0 | 190717,0 | 100 |
| Субвенции на реализацию Закона Республики Тыва " О мерах социальной поддержки ветеранов труда и труженников тыла" | 3102,7  | 3102,7 | 100 |
| Субвенции на реализацию полномочий по назначению и выплате ежемесячного пособия на ребенка | 1,2 | 1,2 | 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" | 9176,0  | 9176,0 | 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 | 568,0  | 568,0 | 100 |
| Субвенции на осуществление государственных полномочий по созданию, организации и обеспечению деятельности административных комиссий | 759,0  | 759,0 | 100 |
| Субвенции на реализацию Закона РТ " О погребении и похоронном деле в РТ" | 217,4  | 217,4 | 100 |
| Субвенции для предоставления льготы сельским специалистам по жилищно-коммунальным услугам | 1353,0  | 1353,0 | 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 | 654,0 | 654,0 | 100 |
| Субвенции на организацию отдыха и оздоровления детей | 2807,2 | 2595,8 | 92,5 |
| Субвенции на осуществление переданных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 118,0 | 118,0 | 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 | 18124,1 | 18124,1 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1501,5 | 1501,5 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан | 4847,5 | 4847,5 | 100 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка, находящегося под опекой, попечительством, а также вознаграждение, причитающееся опекуну (попечителю), приемному родителю | 10412,5 | 10412,5 | 100 |
| Субвенции местным бюджетам на содержание специалистов, осуществляющих переданные полномочия Республики Тыва по опеке и попечительству | 1128,4 | 1128,4 | 100 |
| **Иные межбюджетные трансферты**  | **35881,3**  | **35144,7** | **97,9** |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 27072,0 | 27072,0 | 100 |
| Иной межбюджетный трансферт на организацию бесплатного питания отдельным категориям учащихся | 2777,4 | 2777,4 | 100 |
| Иные межбюджетные трансферты на поощрение муниципальных управленческих команд за содействие достижению деятельности | 1899,5 | 1899,5 | 100 |
| Финансовое обеспечение расходов, связанных с премированием победителей республиканского конкурса среди сельских населенных пунктов Республики Тыва "Трезвое село - 2022" | 1000,0 | 1000,0 | 100 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций | 395,8 | 395,8 | 100 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 2736,6 | 2000,0 | 73,1 |

**РАСХОДЫ**

 Расходная часть районного бюджета исполнена в сумме **889023,2** **тыс. рублей**, что составляет 98,8 % к плану, что выше уровня прошлого года на 9263,8 тыс. рублей или на 101% (879759,4 тыс. рублей).
Информация об исполнении расходной части бюджета в разрезе разделов и
подразделов расходов приведена в табл. 2.

Таблица 2. Исполнение бюджета за 2024 год в разрезе разделов и подразделов расходов

в тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел/подраздел  | Наименование  | План  | Факт  | % исполнения  |
| **9600**  | **Всего расходов**  | **899784,8** | **889023,2**  | **98,8** |
| **0100**  | **Общегосударственные расходы**  | **55262,7** | **54345,9**  | **98,3** |
| **0200** | **Национальная оборона** | **1501,5** | **1501,5** | **100** |
| **0300**  | **Национальная безопасность**  | **2903,9** | **2837,9** | **97,7** |
| **0400**  | **Национальная экономика**  | **19388,2** | **14074,0** | **72,6** |
| 0405  | *Сельское хозяйство*  | *7474,7* | *6443,1*  | *86,2* |
| 0409  | *Дорожное хозяйство*  | *10855,3* | *6577,1*  | *60,6* |
| 0410 | *Связь и информатика* | *123,0* | *122,4* | *99,5* |
| 0412  | *Другие вопросы в области национальнойэкономики* | *935,2*  | *931,4*  | *99,6* |
| **0500**  | **Жилищно-коммунальное хозяйство**  | **15298,0** | **14490,2**  | **94,7** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **0700**  | **Образование**  | **643495,9** | **640958,6** | **99,6** |
| 0701  | *Дошкольное образование*  | *202879,0* | *202370,3*  | *99,7* |
| 0702  | *Общее образование*  | *381779,8* | *380594,5*  | *99,7* |
| 0703  | *Дополнительное образование детей*  | *17390,9* | *17389,4* | *100* |
| 0705  | *Профессиональная переподготовка иповышение квалификации* | *11,9* | *11,9*  | *100* |
| 0707  | *Молодежная политика*  | *7724,0*  | *7450,8*  | *96,5* |
| 0709  | *Другие вопросы в области образования*  | *33710,3*  | *33141,7* | *98,3* |
| **0800**  | **Культура, кинематография**  | **71820,2** | **71694,5**  | **99,8** |
| 0801  | *Культура*  | *41466,9* | *41404,6*  | *99,8* |
| 0804  | *Другие вопросы в области культуры*  | *30353,3*  | *30289,9* | *99,8* |
| **0900** | **Здравоохранение** | **447,9** | **447,9** | **100** |
| **1000**  | **Социальная политика**  | **54983,1**  | **54842,9** | **99,7** |
| *1001* | *Пенсионное обеспечение* | *917,6* | *917,6* | *100* |
| *1003*  | *Социальное обеспечение населения*  | *12347,1*  | *12347,1* | *100* |
| *1004*  | *Охрана семьи и детства*  | *36649,3* | *36649,3* | *100* |
| *1006* | *Другие вопросы в области социальной политики* | *5069,1* | *4928,9* | *97,2* |
| **1100**  | **Физическая культура и спорт**  | **720,0** | **580,3** | **80,6** |
| **1300** | **Обслуживание государственного (муниципального) долга** | **1,1** | **1,1** | **100** |
| **1400**  | **Межбюджетные трансферты общегохарактера бюджетам муниципальныхобразований** | **33962,3** | **33248,5**  | **97,9** |
| **7600**  | Дефицит (-)/профицит(+) бюджета  | **-4126,6**  |  **6186,9** | **х** |

 **По разделу 01 00 «Общегосударственные вопросы**» исполнение составило **54345,9 тыс. руб.** или **98,3** % от запланированных средств, что больше уровня прошлого года на 10215,0 тыс. рублей или на 123%.
 На обеспечение функционирования Председателя администрации кожууна было предусмотрено 1882,4 тыс. рублей, и фактически израсходовано 1880,3 тыс. рублей (99,9%), по сравнению с 2023 годом снизились расходы на 444,9 тыс. рублей или на 131%.

 На финансирование функционирования администрации района было предусмотрено 25169,5 тыс. рублей, исполнение
составило 98,4 %, на сумму 24772,9 тыс. рублей, что больше уровня прошлого года на 4768,4 тыс. рублей или на 123,8%. Увеличение происходит в основном за счет роста заработной платы с начислениями.

 Расходы на содержание местного Хурала представителей исполнены в сумме 5705,3 тыс. руб.(99,4%), по сравнению с 2023 годом увеличились расходы на 1446,7 тыс. рублей или на 134%. Увеличение происходит в основном за счет роста заработной платы с начислениями.

 На содержания Контрольно – счетного органа и финансового управления профинансированы расходы в сумме 11587,8 тыс. руб. или 97,9 % от плановых назначений, что меньше уровня прошлого года на 234,0 тыс. рублей или на 98%. Снижение происходит в основном на заработную плату с начислениями.

 На обеспечение проведения выборов и референдумов выделено 1528,2 тыс. рублей.

 По разделу 0113 исполнение составило 97,4 % или 8853,3 тыс. рублей, что меньше уровня прошлого года на 2572,4 тыс. рублей или на 141%.

 **По разделу 02 00 - «Национальная оборона»** исполнение составило **1501,5 тыс. рублей** (100%).
По данному подразделу профинансированы расходы на оплату труда с начислениями специалистов в сельских поселениях, где отсутствуют военные комиссариаты и на приобретения канцелярских товаров.По сравнению с аналогичным периодом 2023 года идет снижение на 803,7 тыс. рублей или на 65,1%, в связи в 2023 году с финансированием на ремонт военкомата.

 **По разделу 03 00 – «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** освоение средств составило **2837,9** **тыс. рублей** или **97,7%** от
запланированной суммы, по сравнению с прошлым годом увеличились расходы на 308,2 тыс. рублей или на 112%.
По данному разделу финансировались: обеспечение деятельности единого дежурно-диспетчерской службы (2774,5 тыс. рублей, из них на оплату труда с начислениями 2739,2 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 63,4
тыс. рублей (приобретение глубинного насоса, услуги на зарядку огшетушителей и награждения народных дружин).
 **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 **19388,2 тыс**. **рублей**,
исполнение составило **72,6 % (14074,0 тыс. рублей)**, по сравнению с прошлым годом снизились расходы на 27645,8 тыс. рублей или на 33,7%, снижение произошло в основном, в связи 2023 году с финансированием субсидии из дорожного фонда республиканского бюджета и субсидии на межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ.
В рамках реализации муниципальных программ из районного бюджета выделены денежные средства на 9228,7 тыс. рублей, осуществляется по этому разделу 4 муниципальные программы.

В 2024 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 118,0 тыс. рублей.

 Расходы на реализацию муниципальной программы по дорожному фонду составили 6577,1тыс. рублей или на 60,6 % к плану.
В рамках реализации мероприятий этой программы профинансированы расходы на содержание и ремонт автомобильных дорог, на приобретение дорожных знаков, предметов уличных освещений, труб, горюче-смазочных материалов и очистке дорог от снега.

 **По разделу 05 00 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** ассигнования
утверждены в сумме **15298,0 тыс. рублей**, а исполнение составило **14490,2 тыс. рублей** или **94,7 процентов** к плану, что больше уровня прошлого года на 2874,1 тыс. рублей, увеличение идет за счет строительства служебного жилья в селе Самагалтай.
Построена и введена в эксплуатацию детско-спортивная площадка в сумоне Берт-Даг в общей сумме 2040,6 тыс. рублей, в т.ч. за счет средств федерального бюджета – 2000,0 тыс. рублей, за счет республиканского бюджета – 20,2 тыс. рублей и 20,4 тыс. рублей за счет средств
местного бюджета в рамках федерального проекта «Формирование комфортной городской среды».

 **По разделу 07 00 «Образование»** выделено финансирование в **640958,6 тыс. рублей** при плане **643495,9 тыс. рублей**, исполнение составило на **99,6 %,** что больше уровня прошлого года на 84133 тыс. рублей или на 115%. По разделу 0700 функционируют всего 19 учреждений, из них 1 казенный, 18 бюджетные учреждения.

 Расходы дошкольных учреждений составили 202370,3 тыс. рублей (99,7% от плановых назначений). По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы увеличились на 32672,3 тыс. рублей или на 119%. В основном увеличение расходов происходит с повышением заработной платы работников.
Профинансированы в полном объеме учебные расходы на 1 воспитанника 716,0 тыс. рублей. В кожууне функционирует 9 детских садов (МБДОУ). На конец отчетного 2024 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 106,82 педработники, в т.ч. 78 воспитателей, 9 руководящих работников, 192,7 прочих работников. Общая штатная численность не изменилась по сравнению с 2023 годом.

На 1 января 2025 года по отчету ЗП-Образование среднесписочная численность работников составила 304,95 человек, из них внешние совместители 2,1 человек. Средняя заработная плата по всем работникам дошкольных учреждений составила 39,2 тыс. рублей. Средняя заработная плата педагогических работников (без внешних совместителей) составила 49,5 тыс. рублей, что целевой показатель выполнен на 98%. Численность руководящих работников составляет 9 человек со среднемесячной заработной платой 48,0 тыс. рублей.

 Расходы на общее образование профинансированы на 99,7%
(утверждено в районном бюджете – 381779,8 тыс. рублей, исполнено – 380594,5 тыс. рублей). В 2023 году на содержание общеобразовательных учреждений направлено 336691,6 тыс. рублей, отсюда видно, что в 2024 году расходы больше на 43902,9 тыс. рублей или на 113%. В основном увеличение расходов происходит с повышением заработной платы работников.
Профинансированы в полном объеме учебные расходы на 1 ученика 1736,0 тыс. рублей. В кожууне функционирует 8 школ.

Расходы на организацию обеспечения учащихся начальных классов
муниципальных образовательных учреждений горячим питанием в 2024 году
предусмотрены на условиях софинансирования с республиканским бюджетом в сумме
10457,3 тыс. рублейи освоены полностью, в том числе за счет средств федерального бюджета – 10352,4 тыс. рублей и 104,9 тыс. рублей за счет средств республиканского бюджета.

Из республиканского бюджета выделены расходы на организацию обеспечения учащихся с ОВЗ 5-11 классах
муниципальных образовательных учреждений горячим питанием на 2777,4 тыс. рублей и были полностью освоены.

Предусмотрена доплата за классное руководство из федерального бюджета на 27072,0 тыс. рублей, а освоение было на 100%, и предусмотрена доплата советникам директоров в сумме 2908,6 тыс. рублей и полностью освоены на 100%, из них из федерального бюджета – 2883,4 тыс. рублей, из республиканского бюджета – 25,2 тыс. рублей.

По разделу 0702 (образовательные учреждения) всего 599,03 штатных единиц: в том числе педагогические работники – 354,03, руководящие – 37, обслуживающий персонал – 208. По сравнению с прошлым годом идет увеличение на 1,67 штатных единиц, увеличение штатных единиц идет за счет ведения новых должностей – советникам директоров. Всего 109 класс-комплектов, что остается на уровне прошлого года. По сравнению с прошлым годом снизились обучающихся на 55 учеников (1736 об. – 2023 г.). В общеобразовательных школах работают всего на 354,03 педагогических работников, в т.ч. 289,03 учителей на 251,28 педагогических ставках. В среднем на 1-го учителя приходится 27 часов недельной нагрузки и 6 ученика.

По отчету ЗП-Образование среднесписочная численность работников составила 477,7 человек, без внешних совместителей 469. Средняя заработная плата составляет 45,0 тыс. рублей, без внешних совместителей – 45,5 тыс. рублей. Из них без внешних совместителей: педагогические работники- 240,1 человек, средняя заработная плата составила 51,7 тыс. рублей, руководящие работники – 42 человек со средней заработной платой 52,2 тыс. рублей, обслуживающий персонал –186,9. Целевой показатель достижения средней заработной платы педагогических работников выполнен на 102%.
 Расходы на обеспечение деятельности образовательных учреждений
дополнительного образования«Детская школа искусств имени С. Авый-оола» составили **17389,4** тыс. рублей, выполнение плана на 100 %. По сравнению с прошлым годом за счет бюджета наблюдается рост расходов на 1032,4 тыс. рублей или на 106%, в связи с повышением заработной платы работников.

Целевой индикатор по заработной плате педагогическим работникам выполнен на 100%. Средняя заработная плата педагогическим работникам дополнительного образования составила 50,4 тыс. рублей.

 Расходы в области молодежной политики и организации отдыха детей в
каникулярное время исполнены на 96,5% в сумме **7450,**8 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы увеличились на 627,7 тыс. рублей или на 109%, в связи с подорожанием продуктов питания и расходов по оплате труда с начислениями по ГПХ. Средства направлены на организацию питания и отдыха учащихся и на содержания стационарного летнего оздоровительного лагеря имени «Сайлык», пришкольных лагерях. Обеспеченные путевками в пришкольные летние лагеря и в стационарный лагерь охвачено 760 детей.

По разделу функционирует 1 казенное учреждение с 45 штатными единицами. Расходы составили 33141,7 тыс. рублей, из них на оплату труда с начислениями выделено 31984,1 тыс. рублей.По сравнению с аналогичным периодом 2023 года идет увеличение на 5885,9 тыс. рублей или на 121,6%, в связи с повышением оплаты труда работников.
 **По разделу 08 00 функционирует** всего 3 учреждений, общая численность которых составляет штатных 100 единиц, что остается на уровне прошлого года.

В разделе функционирует 2 бюджетные учреждения, всего с 44 штатными единицами. Среднемесячная зарплата составляет 50,7 тыс. рублей, целевой показатель выполнен на 100%. Всего расходы составляет 41404,6 тыс. рублей. По сравнению с прошлым годом снизились расходы на 699,5 тыс. рублей или на 98,3%, уменьшение происходит в основном за счет прочих расходов. Зарплата с начислениями составила 34910,2 тыс. рублей, что выше на 116,7%, чем прошлый год (29902,4 тыс. рублей) или на 5007,8 тыс. рублей, а прочие расходы составили 6494,4 тыс. рублей, что меньше на 53%, чем прошлый год (12201,7 тыс. рублей) или 5707,3 тыс. рублей.

По разделу функционирует 1 казенное учреждение с 56 штатными единицами вместе с начальником управление культуры. Расходы составляют 30289,9 тыс. рублей, из них на оплату труда с начислениями выделено 29223,8 тыс. рублей.По сравнению с аналогичным периодом 2023 года идет увеличение на 3768,6 тыс. рублей или на 114%, в связи с повышением оплаты труда работников.

 **По разделу 09 00 - «Здравоохранение»** исполнение составило **447,9 тыс. рублей** (100%).
По данному подразделу профинансированы расходы на проведение
мобильного флюрообследования населения и дезинфекция бациллярных тубочагов.По сравнению с аналогичным периодом 2023 года идет снижение на 278,3 тыс. рублей или на 61,7%.

 **По разделу 10 00 «Социальная политика»** исполнение составило **99,7%** в сумме **54842,9 тыс. рублей**, в частности, по направлениям расходов:

- на доплату к госпенсиям, работавших в должности муниципальной службы-917,6 тыс. рублей (100% к плану);
- на оплату ЖКУ отдельным категориям граждан –
4847,5 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 3423,7 тыс.
рублей (100% к плану);
- на погребение умерших – 217,4 тыс. рублей или 100% к плану;
- на выплаты ветеранам труда и труженикам тыла – 3102,7 тыс. руб.(100,0%);

- на получение субсидий на оплату ЖКУ – 815,7 тыс. руб. или 100% к плану;

- на пособие третьего ребенка и последующих детей – 18124,1 тыс. рублей (100%).

По разделу функционирует одно казенное учреждение с общими расходами 4274,9 тыс. рублей. По сравнению с 2023 годом произошли снижение на 1425,9 тыс. рублей. Зарплата с начислениями составила 4011,2 тыс. рублей, что ниже на 75,3%, чем прошлый год (5325,6 тыс. рублей).

 **По разделу 11 00 - «Физическая культура и спорт»** исполнение составило **580,3 тыс. рублей** (80,6%).
По данному подразделу профинансированы расходы на проведение
кожуунных спортивных мероприятий и на награждения призеров кожуунного Наадыма-2024.

 **Межбюджетные трансферты поселениям.** В 2024 году из районного бюджета выделено финансирование поселениям на сумму 33248,5 тыс. рублей, что больше уровня прошлого года на 8906,2 тыс. рублей или на 136%. В основном увеличение идет за счет повышения оплаты труда работников. 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 2024 ГОД**

 Показатели консолидированного бюджета Тес-Хемского
района на 2024 год составили:
**по доходам – 897377,6 тыс. рублей;
по расходам – 902004,0 тыс. рублей.**Исполнение консолидированного бюджета по доходам составило
**896951,0 тыс. руб.** или 99,9 % к уточненному объему доходов.
Исполнение консолидированного бюджета по расходам составило
**890700,7 тыс. руб**. или 98,7 % к уточненному объему расходов.
По итогам исполнения консолидированного бюджета за 2024 год
сложилось превышение доходов над расходами (профицит) в сумме
6250,3 тыс. рублей. По сравнению с 2023 годом поступление консолидированного дохода больше на 21823,6 тыс. рублей или на 102%, а расходы консолидированного бюджета увеличился на 9726,7 тыс. рублей или на 101%.
 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.

На 1 января 2025 года остатки средств консолидированного бюджета (с
учетом остатка целевых средств) составили 10876,7 тыс. рублей, в том числе
районные 10313,5 тыс. рублей и поселенческие 563,3 тыс. рублей; в том числе дорожный фонд – 4452,8 тыс. рублей.
 **Расходная часть консолидированного бюджета** Тес-Хемского района за 2024 год исполнена в сумме **890700,7 тыс. рублей** (98,7% к уточненному объему расходов), в том числе по разделам бюджетной классификации расходов:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | Уточненный план, тыс. руб. | Исполнение, тыс. руб.  | % исполнения | Удельный вес,% |
| Общегосударственные расходы  | 89770,1  | 87729,3  | 97,7 | 9,8 |
| Национальная оборона  | 1501,5 | 1501,5 | 100 | 0,2 |
| Национальная безопасность  | 2951,9  | 2864,9  | 97,1 | 0,3 |
| Национальная экономика  | 19388,2 | 14074,0 | 72,6 | 1,6 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство  | 16851,1 | 15982,7 | 94,8 | 1,8 |
| Образование  | 643495,9 | 640958,6 | 99,6 | 72,0 |
| Культура, кинематография  | 71820,2 | 71694,5 | 99,8 | 8,0 |
| Здравоохранение | 447,9 | 447,9 | 100 | 0,05 |
| Социальная политика  | 54983,1 | 54842,9 | 99,7 | 6,2 |
| Физическая культура  | 775,9 | 603,3 | 77,8 | 0,07 |
| Средства массовой информации  | 17,0 | 0,0 | 0,0 |  |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 1,1 | 1,1 | 100 |  |
| **ИТОГО** | **902004,0** | **890700,7** | **98,7** | **100,0** |

 В отчетном периоде фонд оплаты труда в целом по кожууну составил 729485,0 тыс. рублей при плане 731430,3 тыс. рублей, исполнение составило 99,7%. По сравнению с 2023 годом ФОТ увеличился на 112394,2 тыс. рублей или на 118,2%. По коммунальным услугам расходы сложились в сумме 39521,4 тыс. рублей, а в 2023 году на коммунальные расходы выделены 38356,9 тыс. рублей.

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

Исп: Ооржак Ш.Ч.