



РЕСПУБЛИКА ТЫВА
ХУРАЛ ПРЕДСТАВИТЕЛЕЙ
ЧАА-ХОЛЬСКОГО КОЖУУНА

ТЫВА РЕСПУБЛИКА
ЧАА-ХОЛ КОЖУУННУН
ТОЛЭЭЛЕКЧИЛЕР ХУРАЛЫ

РЕШЕНИЕ

30 мая 2023 года

№ 195

с. Чаа-Холь

Об исполнении бюджета муниципального района
«Чаа-Хольский кожуун Республики Тыва» за 2022 год

Заслушав доклад и рассмотрев материалы об исполнении бюджета муниципального района «Чаа-Хольский кожуун Республики Тыва» за 2022 год, руководствуясь Бюджетным кодексом Российской Федерации и в соответствии со статьей 21 Устава муниципального района «Чаа-Хольский кожуун Республики Тыва», Хурал представителей Чаа-Хольского кожууна Республики Тыва РЕШИЛ:

1. Принять прилагаемый отчет об исполнении бюджета муниципального района «Чаа-Хольский кожуун Республики Тыва» за 2022 год.

2. Отчет об исполнении бюджета муниципального района «Чаа-Хольский кожуун Республики Тыва» за 2022 год разместить на официальном сайте Чаа-Хольского кожууна Республики Тыва и обнародовать на информационных стендах органов местного самоуправления и учреждений Чаа-Хольского кожууна Республики Тыва.

3. Контроль за исполнением настоящего решения возложить на комиссию по бюджету, экономике, финансово – налоговому контролю и предпринимательству Хурала представителей Чаа-Хольского кожууна Республики Тыва – (Седен А.М.)

4. Решение вступает в силу со дня принятия.

Глава- председатель Хурала представителей
Чаа-Хольского кожууна
Республики Тыва



А. Чамбал

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчёту об исполнении муниципального района «Чаа-Хольский кожуун Республики Тыва» за 2022 год

1. Исполнение доходной части бюджета муниципального района

За 2022 год плановые назначения **налоговых и неналоговых доходов** бюджета муниципального района «*Чаа-Хольский кожуун Республики Тыва*» исполнены на 100 % при уточненном плане 31 875 тыс. рублей поступило 32 019,8 тыс. рублей. По сравнению с прошлым 2021 годом наблюдается увеличение поступлений на 6 058,5 тыс. рублей или на 1,23. Утвержденный годовой план составил в размере 38 070 тыс. рублей или план выполнен на 114 % или 32 019,8 тыс. рублей (+ 3 949,8 тыс. рублей). Основными источниками перевыполнения являются такие доходные источники как: налог на доходы физических лиц, государственная пошлина, аренда земли, аренда муниципального имущества (за счет недоимки) и продажа земельных участков.

Основными доходными источниками бюджета муниципального района «*Чаа-Хольский кожуун Республики Тыва*» являются: налог на доходы физических лиц (доля в общем объеме поступлений (77%), акцизы на нефтепродукты (4,5 %), налоги на имущество (4,2 %) и аренда муниципального имущества (3,8%).

Крупными плательщиками кожууна являются такие организации, как, ГБУЗ «Чаа-Хольская ЦКБ», Прокуратура Чаа-Хольского района РТ, Чаа-Хольский районный суд РТ, Главное управление МЧС, ГБУ Республике Тыва "Соццентр Чаа-Хольск.кожууна, ГУП РТ "Управляющая компания ТЭК-4", Управление образования администрации Чаа-Хольского кожууна РТ, Управление Культуры Чаа-Хольского кожууна РТ, ОАО "Тываэнерго", ПЕРВАЯ БАШЕННАЯ КОМПАНИЯ АО, Минтруд РТ, ОАО "ФКС ЕЭС" и Администрация Чаа-Хольского кожууна РТ.

Выполнение плана за 2022 год в разрезе доходных источников выглядит следующим образом:

- по налогу на доходы физических лиц поступило 24 802,9 тыс. рублей, при уточненном плане 24 772 тыс. рублей выполнение составило 100 %. Утвержденный план за 2022 год составил в размере 21 342 тыс. рублей план выполнен на 116 % или 24 802,9 тыс. рублей (+ 3 460,9 тыс. рублей).

По сравнению с прошлым 2021 годом наблюдается увеличение поступлений на 4 739,6 тыс. рублей или на 1,23 связи с увеличением МРОТ с районными коэффициентами с 01.01.2022 г., с 01.06.2022 г., и с 01.10.2022 году.

Задолженность по налогу по состоянию на 01.01.2023 года имеется по МУП «Чаа-Холь источник» в размере 737,4 тыс. рублей. (с 01.01. 2020 года). Задолженность населения за холодное водоснабжение по состоянию на 01.01.2023 года составило в размере 1 015 тыс. рублей;

- по акцизам на нефтепродукты поступило 1 454,7 тыс. рублей при уточненном плане 1 452 тыс. рублей или 100 %. При утвержденном плане 1 260 тыс. рублей план выполнен 115 % (+194,7 тыс. рублей). По сравнению с прошлым годом поступление больше на 216,6 тыс. рублей, в связи с увеличением реализации нефтепродуктов. Норматив отчисления акцизов остается без изменений (0,1276 %);

- по УСН поступил налог в размере 1 156,1 тыс. рублей при уточненном плане 1 156 тыс. рублей или план исполнен на 100 %. Утвержденный план на 2022 год составил в размере 1 095 тыс. рублей план выполнен на 106 % или 1 156,1 тыс. рублей (+61,1 тыс. рублей). Увеличение поступлений по сравнению с 2021 годом составил на 2,6 (+ 709,2 тыс. рублей). Плательщиков данного налога в 2022 году составил 46 единиц (+19 единиц). Задолженность по налогу имеется у МУП «Чаа-Холь источник» в размере 771,0 тыс. рублей.

- по единому сельскохозяйственному налогу поступил налог в сумме 68,7 тыс. рублей, при уточненном плане 68 тыс. рублей план выполнен на 101 %. Утвержденный план налога за 2022 год составил в размере 121 тыс. рублей или план выполнен на 57 %. По сравнению с прошлым годом наблюдается уменьшение поступлений на 142 тыс. рублей или снижение на 3,06. В уменьшение поступлений по налогу связано снятием с налогового учета плательщиков данного налога (-8 единиц). В 2021 году 2 КФК увеличили деятельность оказываемых услуг (+ 170,6 тыс. рублей). По СПС Ак-Дуруг - ИП ГКФК Хунай-оол А.О. в 2021 году занимался лесозаготовкой и продажей пиломатериалов (+109,4 тыс. рублей). По СПС Чаа-Холь ИП ГКФК Кара - Сал Э.Ч. увеличил деятельность оказываемых услуг в аржаане «Ажыг-Суг» - разведением лошадей и выращиванием зерновых культур (+ 61,2 тыс. рублей);

- по налогу, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов поступило 352,7 тыс. рублей, при уточненном плане 353 тыс. рублей выполнение составило 100 %. При утвержденном плане в размере 450 тыс. рублей план выполнен на 78 % (- 97,3 тыс. рублей). По сравнению с прошлым годом наблюдается уменьшение поступлений на 80,7 тыс. рублей или на 1,22. В 2021 году плательщиков данного налога составил 54 единиц. В течение 2022 года с налогового учета снят 13 единиц;

- по налогу на имущество организаций поступило 1 337,9 тыс. рублей, при уточненном плане 1 338 тыс. рублей выполнение составило 100 %.

Утвержденный план выполнен на 92 %. По сравнению с прошлым годом наблюдается снижение поступлений на 67 тыс. рублей или на 1,05. Снижение поступления налога связано с уменьшением остаточной стоимостью по причине выбытия основных средств, в связи с их амортизацией. По данным налоговой отчетности плательщиков налога на имущество организаций по кожууну в 2022 году составил 34 единиц (-5 единиц).

Крупными плательщиками кожууна налога являются:

- ПАО « ФСК ЕЭС»;

- Минтруд РТ;

- АО « Тываэнерго»;

- по государственной пошлине поступило 1 103,1 тыс. рублей, при уточненном плане 1 101 тыс. рублей выполнение составило 100 %. По сравнению с прошлым годом наблюдается снижение поступлений на 412,4 тыс. рублей или на 1,60, в связи с увеличением исков о взыскании задолженности, обращения в суды общей юрисдикции и мировые суды. Утвержденный план исполнен на 118 %;

- по аренде земли поступило 961,5 тыс. рублей, при уточненном плане 930 тыс. рублей выполнение составило 103 % (+ 31,5 тыс. рублей). По сравнению с прошлым годом наблюдается

увеличение поступлений на 312,8 тыс. рублей или на 1,48. Утвержденный план исполнен на 119 %.

За 2022 год предоставлено в аренду 59 земельных участков на сумму 239,4 тыс. рублей с общей площадью 1 337,9 га.

По состоянию на 01.01.2023 года всего заключен договоров на 356 земельных участков на сумму 1 525,7 тыс. рублей, общей площадью 6 135,2 га.

Задолженность арендаторов земельных участков по состоянию на 01.01.2023 года составило в размере 990,9 тыс. рублей (87 единиц).

Арендная плата за земельные участки устанавливается согласно Федерального закона от 29.07.1998 г. № 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации» независимым оценщиком;

- по аренде муниципального имущества поступила плата в размере 267,2 тыс. рублей, при уточненном плане 185 тыс. рублей или план исполнен на 144 %. Утвержденный план выполнен на 156%. В 2022 году Администрация Чаа-Хольского кожууна заключила договор с 7 арендаторами муниципального имущества на сумму 210,9 тыс. рублей с общей площадью 143,5 кв. м. Поступление аренды имущества по сравнению с 2021 годом больше на 119,6 тыс. рублей или на 1,8. Поступила задолженность за 2021 год в сумме 56,3 тыс. рублей (Министерство юстиции РТ Чаа-Хольский судебный участок мирового судьи – 54,8 тыс. рублей и АО «Тываэнергообит» - 1,5 тыс. рублей);

Арендная плата помещений устанавливается по Постановлению администрации Чаа-Хольского кожууна от 30.10.2014 г. № 465 «О внесении изменений в Положение о порядке определения размера арендной платы за пользование объектами муниципальной собственности Чаа-Хольского кожууна Республики Тыва, утвержденное постановлением администрации Чаа-Хольского кожууна от 29.01.2010 г. № 6».

- по плате за негативное воздействие на окружающую среду поступило 68,7 тыс. рублей, при уточненном плане 69 тыс. рублей выполнение составило 100 %. По сравнению с прошлым годом наблюдается уменьшение поступлений на 12 тыс. рублей или на 1,17. По результатам акта взаимных расчетов с территориальным органом Росприроднадзора выявлено переплата в размере 338,4 тыс. рублей. Сумма переплаты по учреждениям управления Образования и по учреждениям Культуры. В связи с отсутствием утвержденных правил исчисления и взимания платы за негативное воздействие на окружающую среду применялся неправильный коэффициент, допущенные в прошлых периодах повлекли переплату по муниципальным бюджетным учреждениям кожууна;

Поступление платных услуг по муниципальному району в размере 96,6 тыс. рублей выявленных по результатам акта проверок - возврат излишне перечисленных сумм субсидий, субвенций и нецелевое назначение бюджетных средств. План платных услуг по муниципальному району на 2022 год не запланирован;

- по доходам от продажи земельных участков поступила плата в размере 203,1 тыс. рублей или уточненный исполнен в полном объеме. Утвержденный план составил в сумме 120 тыс. рублей план исполнен на 169 %. По сравнению с прошлым годом наблюдается уменьшение поступлений на 80,1 тыс. рублей или на 1,39. В течение 2021 года выкуплены земельные участки

42 арендаторами с общей площадью 707667 кв. м. (70,7 га). За 2022 год выкуплены земельные участки 48 гражданами на общую площадь 488127 кв. м., (48,8 га) сумма, которая составило в размере 203,1 тыс. рублей.

Выкупная стоимость земельных участков для ИЖС с оформленными документами на объекты капитального строительства устанавливается согласно Постановления Правительства РТ от 22.04.2016 №122 «Об утверждении порядка определения цены земельных участков при заключении договоров купли-продажи земельных участков, находящихся в государственной собственности РТ, и земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, приобретаемых без проведения торгов, если иное не установлено федеральными законами». Стоимость новых образованных земельных участков для ведения ЛПХ устанавливаются, согласно Федерального закона от 29.07.1998г. № 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации» независимым оценщиком;

- по штрафным санкциям поступило штрафов в сумме 153 тыс. рублей, при уточненном плане 151 тыс. рублей или 101%. По сравнению с прошлым годом наблюдается увеличение поступлений на 33,6 тыс. рублей или на 1,28. Фактическое поступление штрафных санкций в 2022 году по сравнению с прошлым 2021 годом значительно увеличилась. Наибольшее поступление штрафных санкций:

- штрафы, установленные главой 5 Кодекса РФ об административных правонарушениях за правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые по комиссиям по делам несовершеннолетних и их прав – 10,0 тыс. рублей;

- глава 6 Кодекса РФ за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и их прав– 9 тыс. рублей;

- глава 14 Кодекса РФ за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые мировыми судьями, комиссия по делам несовершеннолетних и их прав – 47,8 тыс. рублей;

-по главе 19 Кодекса РФ поступили штрафные санкции в размере 35,1 тыс. рублей.

Утвержденный план штрафных санкций выполнен на 87 % или 153 тыс. рублей;

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района «Чаа-Хольский район Республики Тыва» на 2023 год планируются в сумме 30 867 тыс. рублей с уменьшением к уровню факта 2022 года на 1,03 % или на 1 152,8 тыс. рублей.

2. Безвозмездные поступления муниципального бюджета Чаа-Хольского кожууна Республики Тыва с учетом целевых субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов исполнены в сумме 504 042,98 тыс. рублей, или 99,9 % от плана, с ростом на 3,7 % или 18 133,41 тыс. рублей к уровню 2021 года, в том числе по видам трансфертов:

- дотации исполнены в сумме 103 926,8 тыс. рублей, с уменьшением на 21 157,95 тыс. рублей, или - 16,9 % к уровню 2021 года;

- субвенции исполнены в сумме 350 019,02 тыс. рублей, с ростом на 60 437,94 тыс. рублей, или 20,9 % к уровню 2021 года;

- субсидии исполнены в сумме 32 313,63 тыс. рублей, с уменьшением на 13 021,12 тыс. рублей, или – 28,7 % к уровню 2021 года;

- иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 17 888,45 тыс. рублей, с уменьшением на 8 033,47 тыс. рублей, или – 62,5 % к уровню 2021 года.

Рост безвозмездных поступлений связан с увеличением заработной платы общеобразовательных учреждений, на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет – 13 287,67 тыс. рублей, на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех лет до семи лет включительно – 6 704,42 тыс. рублей, иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций – 42,16 тыс. рублей, субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 990,05 тыс. рублей.

Кроме этого, дополнительно в течение года выделены **9 817,49 тыс. рублей**:

- Субсидии на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом – 1200,0 тыс. рублей;

- Субсидии на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ – 3 617,49 тыс. рублей;

- Иные межбюджетные трансферты на создание модельных муниципальных библиотек – 5 000,0 тыс. рублей.

2. Исполнение муниципального бюджета по расходам

Расходы муниципального бюджета за 2022 год исполнены в сумме 550 627,65 тыс. рублей, или 99,8 % от плана, с ростом на 4,9 % или 25 630,55 тыс. рублей по сравнению с 2021 годом. Рост обусловлен увеличением поступлений субвенций из республиканского бюджета.

Исполнение муниципального бюджета по расходам в 2022 году осуществлялось в условиях первоочередного обеспечения социально-значимых, первоочередных расходных обязательств кожууна, приоритизации расходов, а также освоения целевых федеральных средств.

В структуре расходов наибольший удельный вес составляют расходы на социальную сферу – 75,8 % или 417 448,20 тыс. рублей, в том числе на образование 267 991,62 тыс. рублей, или 48,7 % от общего объема расходов, на социальную политику – 149 456,58 тыс. рублей, или 27,1 %.

За счет привлечения целевых федеральных средств в 2022 году расходы на национальную экономику исполнены с уменьшением к уровню 2021 года на -47,9% или 17 081,4 тыс. рублей.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» произведены расходы на функционирование Председателя Администрации Чаа-Хольского кожууна Республики Тыва и аппарата администрации Чаа-Хольского кожууна по указанному разделу составил 25 963,48 тыс. рублей при плане 25 963,48 тыс. рублей, исполнено на 100 процентов.

Доля расходов раздела «Общегосударственные вопросы» в общем объеме расходов муниципального бюджета за 2022 год составляет 4,7 процента.

По сравнению с 2021 годом расходы по разделу «Общегосударственные вопросы» увеличились на 402,11 тыс. рублей. Увеличение расходов обусловлено тем, что с 1 января 2022 года увеличился минимальный размер оплаты труда и индексация должностных окладов и окладов за классный чин муниципальных служащих на 4% с 1 октября 2022 года согласно Постановлению администрации кожууна № 424 от 23.11.2022 г., а также доведением заработной платы до уровня минимального размера оплаты труда.

Раздел 0200 «Национальная оборона»

По разделу «Национальная оборона» предусмотрены расходы на осуществление переданных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 978,4 рублей с ростом к уровню 2021 года (915,3 тыс. рублей) на 63,1 тыс. рублей или 6,9 %, при этом исполнение консолидированного бюджета Чаа-Хольского кожууна за 2022 год составило 100%.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По разделу национальная безопасность и правоохранительная деятельность исполнение муниципального бюджета Чаа-Хольского кожууна составляет 3 032,27 тыс. рублей, при плане 3 032,27 тыс. рублей (на 337,11 тыс. рублей или на 12,5 % больше аналогичного уровня прошлого года), из них (исполнение):

- на муниципальную программу Чаа-Хольского кожууна «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Чаа-Хольском кожууне Республики Тыва на 2021-2023 годы» – 207,1 тыс. рублей;

- на муниципальную программу Чаа-Хольского кожууна «Обеспечение пожарной безопасности и защиты населения, территорий консолидированного района «Чаа-Хольский кожуун Республики Тыва» от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на 2021-2023 годы» – 220,0 тыс. рублей;

- на муниципальную программу «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в Чаа-Хольском кожууне на 2021-2023 годы» - 53,0 тыс. рублей;

- на другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности – 2 552,17 тыс. рублей (расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, в том числе фонд оплаты труда учреждений, взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты; закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд и прочая закупка товаров работ и услуг.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»

По разделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» на 2022 год запланированы расходы в сумме 5 548,47 тыс. рублей, исполнение составило 100%. По сравнению с отчетом за 2021 год расходы по данному подразделу в 2022 г. увеличились на 2 453,77 тыс. рублей или на 79,3 % (2021 г. – 3 094,7 тыс. рублей). Рост расходов обусловлен с увеличением субсидий за счет федерального и республиканского бюджета на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ.

В рамках муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2019-2024 годы» направлено 250,7 тыс. рублей;

- На развитие отрасли растениеводства – 25,0 тыс. рублей;
- На прочие расходы – 225,7 тыс. рублей (проведение мероприятий Наадым, Шаага).
- Субвенции муниципальным образованиям для осуществления переданных полномочий по безнадзорным животным – 225,7 тыс. рублей.

На содержание аппарата управления - 1 680,28 тыс. рублей.

Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

По разделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнено 2 044,39 тыс. рублей или 98,2 % при плане 2 082,91 тыс. рублей. в том числе за счет средств федерального и республиканского бюджета 496,29 тыс. рублей на реализацию губернаторского проекта «Народный мост».

Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»

В муниципальном бюджете Чаа-Хольского кожууна Республики Тыва в 2022 году на реализацию мероприятий по отрасли «Другие вопросы в области национальной экономики» запланировано 11 057,12 тыс. рублей, из них исполнено 10 934,38 тыс. рублей (за счет федерального и республиканского бюджета 6 594,09 тыс. рублей, за счет местного бюджета 4 340,29 рублей), что составляет 98,9 % от плана, с уменьшением к уровню 2021 года на 26,7 % или 3 981,61 тыс. рублей.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

За 2022 год расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 5 785,2 тыс. рублей или 100% от плана (по сравнению с 2021 годом снижение на 576,5 тыс. рублей или на 90,9%), в том числе:

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнено в сумме 3 829,67 тыс. рублей (по сравнению с 2021 годом рост на 2 457,67 тыс. рублей или на 179 %), из них:

- на реализацию муниципальной программы «Комплексное развитие и модернизация систем коммунальной инфраструктуры Чаа-Хольского кожууна» направлены средства в сумме 245,17 тыс. рублей (по сравнению с 2021 годом увеличение на 22,82 тыс. рублей);

- на реализацию муниципальной программы «Обеспечение организаций жилищно-коммунального хозяйства Чаа-Хольского кожууна специализированной техникой на 2021-2025» - 705,0 тыс. рублей;

- субсидии на возмещение недополученных доходов – 2 879,5 тыс. рублей (по сравнению с 2021 годом рост на 2 127,2 тыс. рублей или на 282 %).

По подразделу 0503 «Благоустройство» в 2022 году исполнение составляет 1 955,53 тыс. рублей (по сравнению с 2021 годом снижение на 3 034,13 тыс. рублей или на 39,2 %).

Раздел 0700 «Образование»

На выполнение государственного (муниципального) задания бюджетными учреждениями, на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, а также на проведение мероприятий в области образования в 2022 году использованы 267 991,62 тыс. рублей, при плане 268 590,46 тыс. рублей или 99,8 процентов к плану. По сравнению с 2021 годом расходы увеличились на 33 663,95 тыс. рублей или на 14,4 % (в 2021 г. – 234327,67 тыс. рублей).

На увеличение кассовых расходов повлияло:

1) обеспечение выплат заработной платы не ниже минимального размера оплаты труда в связи с повышением с 1 января 2022 года МРОТ и северной надбавкой в соответствии с Федеральным законом от 19.06.2000 года № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда»;

2) повышение оплаты труда отдельных категорий работников, в связи с изменением темпов роста среднемесячной начисленной заработной платы в целом по Республике Тыва согласно прогнозу социально-экономического развития республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов. Достижения индикативных показателей по категориям «Указных» работников, на которых распространяется действие Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики».

3) увеличением объема выделенных средств из федерального бюджета на реализацию национальных проектов «Образование» и «Демография»;

б) субсидии и иные межбюджетные трансферты в сумме 20 791,32 тыс. рублей, в том числе:

- на ежемесячное денежное вознаграждение в размере не менее 5000 рублей педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций за классное руководство, предусмотрев сохранение ранее установленных в субъектах Российской Федерации выплат на эти цели и обеспечив выплату такого вознаграждения начиная с 1 января 2021 года. Размер вознаграждения за классное руководство за полный месяц и по норме численности, учащихся в класс - комплекте составит 9 500 рублей. В 2021-2022 учебный год численность классных

руководителей составляет всего 65 человек. Объем освоенных иных межбюджетных трансфертов составляет 9 160,5 тыс. рублей;

- на организацию бесплатного питания отдельным категориям учащихся государственных и муниципальных образовательных учреждений Чаа-Хольского кожууна – 1 491,9 тыс. рублей, количество детей составляет 115 человек (на 1 обучающегося в день 85,3 рублей);

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях Республики Тыва освоены субсидии в общей сумме 6 979,5 тыс. рублей в соответствии с Распоряжением Правительства Российской Федерации от 12.08.2020 года № 2072-р в рамках государственной программы Российской Федерации «Развитие образование».

Средняя стоимость горячего питания на 1 обучающегося в день 64,54 рублей, рассчитано на основании федерального статистического наблюдения за потребительскими ценами на товары и услуги за год, предшествующий текущему финансовому году. Из 4 школ кожууна в 4 школах имеются классы начального общего образования. Численность учащихся, с 1 по 4 класс которых, необходимо обеспечить горячим питанием составляет 441 человек (по состоянию на 01.01.2023 г.).

Финансовое обеспечение летней оздоровительной кампании составило 1 955,7 тыс. рублей, количество отдохнувших детей в летних пришкольных лагерях составляет 200 человек.

В рамках реализации мероприятий по созданию в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности условий для занятия физической культурой и спортом выделено 1 200,0 тыс. рублей. Денежные средства пошли на обустройство спортивной площадки МБОУ ООШ с. Шанчы.

Муниципальные программы

1) на реализацию муниципальной программы «Предупреждение и борьба с социально-значимыми заболеваниями в Чаа-Хольском кожууне» выделено – 300,0 тыс. рублей;

2) на реализацию подпрограммы «Развитие дошкольного образования» - 58 501,30 тыс. рублей;

3) на реализацию подпрограммы «Развитие общего образования» - 158 220,94 тыс. рублей;

4) на реализацию подпрограммы «Развитие искусства и поддержка юных дарований Чаа-Хольского кожууна» - 15 125,74 тыс. рублей;

5) на реализацию подпрограммы «Отдых и оздоровление детей» - 1 955,7 тыс. рублей;

6) на реализацию подпрограммы «Обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии управления образования администрации Чаа-Хольского кожууна» - 13 801,69 тыс. рублей.

Раздел 0800 «Культура, кинематография»

На проведение мероприятий и обеспечение деятельности учреждений культуры в 2022 году было освоено 52 235,01 тыс. рублей (рост на 29,1 % по сравнению с 2021 г. или 11 764,43 тыс. рублей) или 100%. Из федерального и республиканского бюджета в 2022 г. на реализацию мероприятий в области культуры было направлено 5 101,01 тыс. рублей.

По подразделу 0801 «Культура» за 2022 год исполнение составляет 31 570,21 тыс. рублей (по сравнению с 2021 годом рост на 8 635,21 тыс. рублей), из которых:

- на реализацию подпрограммы «Развитие культурно-досуговой деятельности Чаа-Хольского кожууна на 2021-2023 годы» направлены средства в сумме – 15 148,88 тыс. рублей;

- на реализацию подпрограммы «Развитие библиотечного дела в Чаа-Хольском кожууне на 2021-2023 годы» - 11 048,24 тыс. рублей;

- на реализацию подпрограммы «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в учреждениях культуры и искусства в Чаа-Хольском кожууне на 2021-2023 годы» - 192,3 тыс. рублей;

- на поддержку отрасли культуры – 5 101,01 тыс. рублей.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в 2022 году исполнено 20 664,80 тыс. рублей (по сравнению с 2021 годом рост на 3 129,22 тыс. рублей), из них:

- на развитие муниципальной программы «Развитие культуры и туризма на 2021-2023 годы» направлены средства в сумме – 19965,93 тыс. рублей;

- на расходы на выплаты по оплате труда начальника управления культуры искусства администрации Чаа-Хольского кожууна – 698,87 тыс. рублей.

Раздел 10 00 «Социальная политика»

По разделу 10 00 «Социальная политика» в 2022 году исполнение составило 149 456,58 тыс. рублей (снижение на 96,5 % по сравнению с 2021 годом или 5 351,15 тыс. рублей) или 99,9 процента при плане 149 546,87 тыс. рублей.

На уменьшение расходов 2022 года по сравнению с 2021 годом повлияли:

Следующие меры социальной поддержки:

- изменился порядок предоставления ежемесячного пособия на детей от 0 до 16(18) лет, в связи с чем уменьшилось количество получателей (за 2021 год на 728 получателей, в них детей 1512 профинансировано 4 174,8 тыс. руб., в 2022 году на 455 получателей, в них детей 1095 детей выплачено 1 679,2 тыс. руб.)

- в связи с увеличением среднедушевого дохода семьи уменьшилось количество получателей жилищной субсидии на оплату жилья и коммунальных услуг за 2021 г. 172 граждан, выплачено 1 165,2 тыс. руб., за 2022 год 100 гражданам 390,05 тыс. руб.

- в силу естественных причин уменьшилось кол-во получателей ЖКУ ОКГ с 382 на 377, выплачено в 2022 2 583,8 тыс. руб. за АППГ 2 904,9 тыс. руб.

- по ЕДВ ветеранам тоже идет уменьшение кол-во получателей: за 2022 г. 215 чел. профинансировано 2 466,7 тыс. руб. за 2021 г. 225 получателям выплачено 2 574,9 тыс. руб.

- субвенции на реализацию Закона Республики Тыва «О погребении и похоронном деле в Республике Тыва» - 116,5 тыс. руб. или 72,2% при плане 161,3 тыс. руб.;

Увеличение кол-ва получателей идет по детским пособиям:

- ежемесячные выплаты детям в возрасте от 3 до 7 лет включительно – 85 678,6 тыс. руб. на 620 детей (100% от плана), в АППГ 81 826,8 тыс. руб. 590 детям.

- ежемесячные выплаты семьям в случае рождения третьего и последующих детей – 16 937,92 млн. рублей 145 ребенка (2021 г.), в 2022 году 30 225,6 тыс. руб. на 214 детей.

- субвенции на выплату ежемесячных пособий на первого ребенка, рожденного с 1 января 2018 года, в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2017 №418-ФЗ «О ежемесячных выплатах семьям, имеющих детей» - 15 486,8 тыс. руб. или 99,7% при плане 15 532,3 тыс. руб.; По постановлению Правительства РФ Управлением труда от 29 декабря 2022года всего переданы 80 личных дел на 80 детей в ежемесячную выплату в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка в ПФР РФ.

- субвенции на реализацию полномочий по назначению и выплате компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных, муниципальных образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 1 080,0 тыс. рублей или 100 % при плане 1 080,0 тыс. рублей;

- на реализацию муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей в Чаа-Хольском кожууне Республики Тыва на 2021-2025 годы» - 2 268,0 тыс. рублей или 100%;

- субвенции для предоставления льгот сельским специалистам по жилищно-коммунальным услугам – 644,43 тыс. рублей или 100 % от плана 644,43 тыс. рублей;

- на другие вопросы в области социальной политики – 3 647,39 тыс. рублей или 100%.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Кассовые расходы мероприятий в целом по разделу «Физическая культура и спорт» в 2022 году составляет 1 494,9 тыс. рублей или 100% от плана. Рост к уровню 2021 года на 794,9 тыс. рублей (2021 г. – 306,2 тыс. рублей).

За счет средств местного бюджета в 2022 году на реализацию мероприятий в области физической культуры и спорта освоено 1 494,9 тыс. рублей, из них:

1) на реализацию муниципальной программы «Спорт – норма жизни» освоены средства в сумме 494,9 тыс. рублей, в том числе:

- закуплены строительные материалы в рамках губернаторского проекта «Эзирлернин уязы» - «Гнездо Орлят» - 400,0 тыс. рублей;

- на другие расходы в области физической культуры и спорта – 600,0 тыс. рублей;

2) на реализацию муниципальной программы «Государственная молодежная политика» - 79,98 тыс. рублей.

Раздел 1300 «Обслуживание государственного и консолидированного долга»

Расходы на обслуживание государственного долга составили в сумме 0,16 тыс. рублей или 100% от плановых назначений.

Государственный внутренний долг местного бюджета Чаа-Хольского кожууна Республики Тыва по состоянию на 1 января 2023 года отсутствует.

В течение 2022 года Министерством финансов Республики Тыва предоставлены бюджетные кредиты на покрытие кредиторской задолженности по заработной плате бюджетных учреждений в сумме 1 330,1 тыс. рублей.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности

Общая сумма дебиторской задолженности по муниципальному бюджету Республики Тыва на 01.01.2023 года составила 29,71 тыс. рублей (по сравнению с началом годом увеличилась на 6,14 тыс. рублей).

Общая сумма кредиторской задолженности по бюджетной деятельности по муниципальному бюджету на 01.01.2023 года составила 833,27 тыс. рублей (по сравнению с началом года увеличилась на 961,33 тыс. рублей). В основном увеличение кредиторской задолженности наблюдается по коммунальным услугам и по страховым взносам.