**Пояснительная записка**

**к годовому отчету об исполнении бюджета**

**МО «Онгудайский район» за 2022 год**

**Исполнение доходной части бюджета**

Доходы бюджета муниципального образования «Онгудайский район» выше уровня 2021 года на 91707,5 тыс. рублей, темп роста составил 112,5%. При уточненном плане на год в сумме 824527,2 тыс.рублей исполнение бюджета составило 827908,7 тыс.рублей или 100,4% от плановых назначений, в том числе:

Уточненные плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам бюджета МО «Онгудайский район» на 2022 год в размере 166147,4 тыс. рублей исполнены на 103,0%, что в сумме составило 171173,8 тыс. рублей.

Фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов бюджета МО «Онгудайский район» в 2022 году на 17,7 % или на 25783,6 тыс. рублей больше поступлений 2021 года.

**Налоговые доходы**

Уточненный годовой план по налоговым доходам бюджета МО «Онгудайский район» в сумме 144712,2 тыс. рублей исполнен на 102,9 %.

Фактическое поступление составило 148846,8 тыс. рублей, что на 15303,1 тыс. рублей больше поступлений 2021 года, темп роста составил 111,5%.

В части налоговых поступлений по отдельным доходным источникам:

**Налог на доходы физических лиц (НДФЛ):** за 2022 год поступило 70444,8 тыс. рублей, выполнение уточненного годового плана составило 102,7 %.

По отношению к 2021 году поступление налога увеличилось на 2458,1 тыс. рублей, или на 3,6 %. Основные причины роста поступлений:

1) увеличение минимального размера оплаты труда работникам;

2) первичная постановка в налоговый учет и регистрации обособленного подразделения (ООО «ПВ-СИБИРЬ», ИП «Вальтер К.М.»).

Основными плательщиками НДФЛ являются: БУЗ РА "Онгудайская РБ", Администрация Онгудайского района (аймака), ОТДЕЛЕНИЕ МВД РОССИИ ПО ОНГУДАЙСКОМУ РАЙОНУ, УПРАВЛЕНИЕ СУДЕБНОГО ДЕПАРТАМЕНТА в РА, ООО "СтройКомАлтай", ООО "Алтайское Подворье", СПК Племенной завод Теньгинский, АО "ДЭП №222", МБОУ "Онгудайская СОШ им. С.Т. Пекпеева", ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ МЧС РОССИИ ПО РА, АУ РА " Онгудай лес", ООО "Торговая сеть Аникс", ПАО "РОССЕТИ СИБИРЬ", АО «Почта России», УПФР В ОНГУДАЙСКОМ РАЙОНЕ РА, ООО "ПВ-СИБИРЬ".

**Акцизы на нефтепродукты:** за 2022 год поступило 16123,6 тыс. рублей акцизов на нефтепродукты, выполнение уточненного годового плана составило 102,0 %. По отношению к 2021 году отмечен рост на 3474,7 тыс. рублей, или на 27,5 %.

Причиной роста поступлений Акцизов является увеличение коэффициента протяженности автодорог местного значения.

**Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (УСН):** за 2022 год поступило 27355,9 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 101,8 %. По отношению к 2021 году поступление налога увеличилось на 9264,1 тыс. рублей, или на 51,2 %.

Увеличение поступлений за 2022 год, относительно аналогичного периода прошлого года объясняется:

- увеличением налогооблагаемой базы и оплаты авансовых платежей в текущем году (ИП КАМЕНЕВА ШУРАЛАЙ АНАТОЛЬЕВНА, ООО "ВИТА-ФАРМ", АУ РА "ОНГУДАЙ ЛЕС", ИП ИЛЬИН ЭРКИН АНДРЕЕВИЧ, ООО "СТРОЙКОМАЛТАЙ" и др.);

- сменой режима налогообложения на УСН от налогоплательщиков, ранее применявших ЕНВД в связи с изменением налогового законодательства РФ в части отмены единого налога на вмененный доход с 01.01.2021 (ИП ТЮХТЕНЕВА БАЙРЫШ БОРИСОВНА, ИП БЕДРЕШЕВА НАТАЛЬЯ СЕРГЕЕВНА, ИП Бушулдаева Каринэ Борисовна, ИП Нонов Учурал Николаевич и др.);

- увеличением поступлений налога на сумму 5 116,8 тыс. руб. за счет плательщиков ранее не осуществлявших платежи в связи с первичной постановкой в налоговый учет (ИП ВАЛЬТЕР КОНСТАНТИН МИХАЙЛОВИЧ, ООО «Таян», ООО "ТРАНСАЛТАЙ04", ООО "ВАВИЛОН").

Основными плательщиками УСН являются: АО «ДЭП №222», ООО «СтройКомАлтай», ООО "Деликатесы Горного Алтая", ООО УТЦ «Семинский», ООО «Алтайэнергосервис», ООО «ЮЗС», Онгудайское сельское потребительское общество, ООО «Вита-Фарм», ООО «Ирбис», ООО «КЦ «Алтайские горы», ООО "ВАВИЛОН", ООО «Борозок».

**Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (ЕНВД):** факт на 01.01.2023 года –(-130,3) тыс. рублей. По отношению к 01.01.2022 года отмечено снижение на 1974,8 тыс. рублей.

План по указанному налогу не доводился. Поступления налога по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 1 974 тыс. руб. Снижение поступлений связано с изменениями налогового законодательства РФ в части отмены единого налога на вмененный доход с 01.01.2021.

**Единый сельскохозяйственный налог (ЕСХН):** за 2022 год поступило 1341,2 тыс. рублей, выполнение уточненного годового плана составило 99,0 %. По отношению к 2021 году отмечено снижение на 119,9 тыс. рублей, или на 8,2 %.

Основной причиной снижения поступления является уменьшение у ряда налогоплательщиков налогооблагаемой базы по данному налогу (ООО "САРАТ", СПКПЗ "ТЕНЬГИНСКИЙ", ООО "КХ "АЛЬФА", ООО "ШАГЫМ".). В основном поступление ЕСХН обеспечено: КХ «УЧ-СУМЕР», ООО "КХ"АЛЬФА", ООО "САРАТ", ООО ШАГЫМ, СПК ПЛЕМЗАВОД "ТЕНЬГИНСКИЙ", ООО «Турлу», ООО «Юникон».

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения (ПСН):** за 2022 год поступило 2332,3 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 118,6 %. По отношению к 2021 году поступление налога увеличилось на 1896,8 тыс. рублей.

Рост поступлений объясняется:

- переходом налогоплательщиков на применение патентной системы налогообложения в связи с изменением налогового законодательства РФ в части отмены единого налога на вмененный доход с 01.01.2021 (ИП СТЕПАНОВ ВЛАДИМИР СЕРГЕЕВИЧ, ИП ТЕМЕЕВА ДЕРГЕЛЕЙ АЛЕКСЕЕВНА, ИП ЕЛЕКОВА ВАЛЕНТИНА ГЕННАДЬЕВНА, ИП КУРКАЕВ КОНСТАНТИН ТОБОКОВИЧ, ИП ЯНДАКОВА ИННА СЕМЁНОВНА и др.);

- увеличением налогооблагаемой базы в связи с изменениями, введенными с 01.04.2021 Законом Республики Алтай от 15.03.2021 № 1-РЗ (ИП МОЛЧОЕВ АЙАС СЕРГЕЕВИЧ, ИП ФИЛИППОВА НАТАЛЬЯ НИКОЛАЕВНА, ИП БОЙНЯШИН ВАДИМ АНАТОЛЬЕВИЧ, ИП ГОРДИН ДЕНИС ВЯЧЕСЛАВОВИЧ и др.).

**Налог на имущество организаций (НИО):** за 2022 год поступило 27680,1 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 104,5 %. По отношению к 2021 году поступление налога сократилось на 10,4 тыс. рублей.

В основном поступление НИО обеспечено: ООО "Алтайское Подворье", БУЗ РА "Онгудайская РБ", ООО "АЛТАЙСКИЕ СЭС", ПАО "РОССЕТИ СИБИРЬ", ФКУ «ЦОКР», УФПС Республики Алтай.

**Налог на добычу полезных ископаемых (НДПИ):** за 2022 год поступило 663,3 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 94,8 %. По отношению к 2021 году поступление налога сократилось на 385,6 тыс. рублей, темп роста составил 63,2 %.

Уменьшение поступлений связано с отсутствием добычи полезных ископаемых организацией ООО "СИБИРСКИЙ КОНТИНЕНТ" в связи с истечением установленного лицензией срока пользования участками недр (поступление налога за аналогичный период за 2021 - 452,9 тыс. руб.).

**Сборы за пользование объектами животного мира:** за 2022 год поступило 136,9 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 99,9%. По отношению к 2021 году поступление налога увеличилось на 79,4 тыс. рублей.

Причины роста поступлений: поступления от ООО Охотников и рыболовов Онгудайского района Республики Алтай «КОЧКОР».

**Государственная пошлина (ГП):** за 2022 год поступило 2898,9 тыс. рублей, выполнение уточненного годового плана составило 103,5 %. По отношению к 2021 году отмечен рост на 620,7 тыс. рублей, или на 27,2 %.

Причиной увеличения поступлений является увеличение обращений в суды граждан.

**Неналоговые доходы**

Уточненный годовой план по неналоговым доходам бюджета МО «Онгудайский район» в сумме 21435,2 тыс. рублей исполнен на 104,2 %.

Фактическое поступление составило 22327,0 тыс. рублей, что на 10480,5 тыс. рублей больше поступлений 2021 года, темп роста составил 188,5 %.

В части неналоговых поступлений по отдельным доходным источникам

В том числе:

**Доходы от использования имущества:** за 2022 год поступило 5421,1 тыс. рублей. По отношению к 2021 году отмечен рост на 893,1 тыс. рублей, или на 19,7%.

**- доходы от аренды земельных участков:** за 2022 год поступило 5269,0 тыс. рублей. По отношению к 2021 году отмечено увеличение на 877,1 тыс. рублей, или на 20,0 %.

Причины роста поступлений – заключение новых договоров, заключение одного договора по результатам аукциона на сумму 434,3 тыс. рублей.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Кол-во договоров на отчетную дату | Сумма арендных платежей по договорам | Кол-во договоров за аналогичный период прошлого года | Сумма арендных платежей по договорам | Отклонение |
|  | 1629 | 5268,9 | 1454 | 4391,8 | +175/+877,1 |

Задолженность по арендной плате за земельные участки по состоянию на 01.01.2023 года составляет 405,8 тыс. рублей. По отношению к 01.01.2022 года отмечен рост задолженности на 3,9 тыс. рублей. Причина роста задолженности- ослабление претензионной работы. Арендаторам направлено 152 уведомлений о задолженности по арендной плате на сумму 771,3 тыс. руб.

**- доходы от аренды имущества:** за 2022 год поступило 152,1 тыс. рублей. По отношению к 2021 году отмечен рост на 16,0 тыс. рублей, или на 11,8 %.

Рост поступлений сложился из : Уплата долга Унуковым А.И.- 100,0 тыс.руб; заключение договора с Арбаевой Н.С в сумме 16,1 тыс.руб ; расторжения договора с Алтайкрайстатом (-92,1,0 тыс.руб) ; расторжение договора с РО партия «Единая Россия» (-8,0 тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Кол-во договоров на отчетную дату | Сумма арендных платежей по договорам | Кол-во договоров за аналогичный период прошлого года | Сумма арендных платежей по договорам | Отклонение |
|  | 2 | 52,1 | 2 | 136,1 | +0/-84,0 |

Один договор на сумму 36,0 тыс. с ПАО «Вымпел коммуникации»

Один договор на сумму 16,1 тыс.руб. с Арбаевой Н.С.

Задолженность по арендной плате за использование имущества по состоянию на 01.01.2023 года составляет 0,0 тыс. рублей. По отношению к 01.01.2022 года отмечено снижение задолженности на 100 тыс. рублей.

**Платежи при пользовании природными ресурсами:** за 2022 год поступило 114,2 тыс. рублей, выполнение уточненного годового плана составило 95,2 %. По отношению к 2021 году отмечен рост на 47,9 тыс. рублей, или 72,2%.

Причиной роста поступлений является – поступление от ООО «ДЭП № 222» в бюджет района 41,4 тыс. рублей, в связи с вывозом прочих твердых бытовых отходов из-за ремонта дорог.

**Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства:** за 2022 год поступило 7421,2 тыс. рублей, выполнение уточненного годового плана составило 107,9 %. По отношению к 2021 году отмечен рост на 6576,4 тыс. рублей, в том числе:

**- по доходам от оказания платных услуг:** за 2022 год поступило 6565,1 тыс. рублей. По отношению к 2021 году отмечен рост на 5997,5 тыс. рублей.

Причины роста поступлений - доходы, поступающие в МКУ «Онгудайводснаб» за оказание платных услуг за водоснабжение. (Причиной темпа роста объясняется тем, что МКУ «Онгудайводснаб» было создано в октябре 2021 года, поступление доходов от платных услуг было за период с октября по декабрь 2021 года).

**- по доходам от компенсации затрат государства:** за 2022 год поступило 856,1 тыс. рублей. По отношению к 2021 году отмечен рост на 578,9 тыс. рублей.

Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов в бюджет района по двум договорам ИП Темдеков, КУ РА «ЦЗН», так же по итогам актов проверок: 495,2 тыс. рублей от Отдел образования Онгудайского района, 44,8 тыс. рублей от Администрация района (аймака), 35,0 тыс. рублей от Теньгинского СП.

**Доходы от продажи земельных участков:** за 2022 год поступило 2684,9 тыс. рублей, выполнение уточненного годового плана составило 103,3%. По отношению к 2021 году отмечено снижение на 2339,0 тыс. рублей, или на 46,6%.

Причины снижения поступлений :

Количество договоров выкупа земельных участков сельскохозяйственного назначения уменьшилось на 32 по сравнению с уровнем аналогичного периода 2021 года, но снижение поступления доходов произошло по причине снижения стоимости выкупа, считался 2 % от кадастровой стоимости (Пожизненное наследование). Проданный участок в 2021 году считался по стоимости 15% от кадастровой стоимости (аренда).

Количество договоров выкупа земель, арендованных под ИЖС, в связи с оформлением права собственности в соответствии со ст. 39.20 Земельного кодекса Российской Федерации, снизилось на 10 по сравнению с уровнем прошлого года.

Количество других договоров -земли населенных пунктов, особо охраняемых территорий (рекреация) увеличилось на 9 по сравнению с аналогичным периодом 2021 года.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Кол-во договоров на отчетную дату | Сумма продажи по договорам | Кол-во договоров за аналогичный период прошлого года | Сумма продажи по договорам | Отклонение |
|  | 120 | 2684,9 | 146 | 5024,0 | -26/-2339,1 |

**Доходы от продажи имущества:** факт за 2022 год составил 5173,1 тыс. рублей, выполнение уточненного годового плана составило 100,8%. По отношению к 2021 году отмечен рост на 5173,1 тыс. рублей, или на 100 %.

Причины роста поступлений: На основании результатов аукционов реализован дом на сумму 5120,3 тыс. рублей, станок фрезерный – 52,8тыс. рублей.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Кол-во договоров 2022 году | Сумма продажи по договорам 2022 года | Кол-во договоров за 2021 год | Сумма продажи по договорам 2021 года | Отклонение |
|  | 2 | 5173,1 | 0 | 0 | +2/+5173,1 |
| Итого | 2 | 5173,1 | 0 | 0 | +2/+5173,1 |

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба:** за 2022 год поступило 1528,8 тыс. рублей, выполнение уточненного годового плана составило 101,9%. По отношению к 2021 году отмечен рост на 157,3 тыс. рублей, или на 11,5 %.

Причиной роста поступлений является разовые платежи по иску о возмещении вреда, причиненного окружающей среде.

**Прочие неналоговые:** факт на 01.01.2023 года составил (-16,4) тыс. рублей.

- невыясненные поступления: факт на 01.01.2023 года составил (-16,4) тыс. рублей;

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

Бюджет МО «Онгудайский район» за 2022 год без учета снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета исполнен бездефицитным в сумме 0,0 тыс. рублей.

**СОСТОЯНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА**

По состоянию на 01.01.2022 года объем муниципального долга МО «Онгудайский район» составлял 0,0 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2023 года объем муниципального долга составил 0,0 тыс .рублей.

Привлечено в 2022 году бюджетных кредитов из республиканского бюджета на сумму 3065,0 тыс. рублей, на пополнение остатков средств на счетах бюджета муниципального района, предоставляемых за счет средств федерального бюджета на сумму 5000,0 тыс. рублей. Погашено в 2022 году бюджетных кредитов по соглашениям и договорам, заключенным от имени муниципального образования на сумму 8065,0 тыс. рублей. Остаток задолженности по состоянию на 01.01.2023 года перед республиканским бюджетом по бюджетным кредитам составил 0,0 тыс. рублей.

Муниципальные гарантия МО «Онгудайский район» в 2022 году не предоставлялись.

В 2022 году на обслуживание муниципального долга направлено 2,66 тыс. рублей, что не превышает предельные ограничения, установленные бюджетным законодательством и утвержденные решением муниципального образования «О бюджете муниципального образования «Онгудайский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования.

**Исполнение расходной части бюджета**

**Расходы бюджета муниципального образования «Онгудайский район» выше уровня 2021 года на 77959,0 тыс. рублей, темп роста составил 110,3%. При уточненном плане на год в сумме 843251,9 тыс.рублей исполнение бюджета составило 835249,5 тыс.рублей или 99,1% от плановых назначений.**

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы» доля в общем расходе бюджета составляет 3,9 %, бюджетные ассигнования при уточненном плане 32386,9 тыс. рублей исполнены в сумме 32334,5 тыс.руб., или 99,8 % к плану, расходы исполнены на уровне 2021 года и темп роста составил 104,2%.**

По разделу «Общегосударственные вопросы» отражены расходы на:

-**Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления**  средства направлены на содержание Главы района(аймака)-2290,7 тыс.рублей.

**- Функционирование законодательных (представительных) органов местного самоуправления** касса 2137,8 тыс.рублей, исполнение -100 %. Средства направлены на:

-содержание Председателя представительного органа местного самоуправления- 1268,8 тыс.рублей;

-содержание представительного органа местного самоуправления-579,4 тыс.рублей;

-иные выплаты лицам, привлекаемым для выполнения отдельных полномочий-289,5 тыс.рублей.

**Функционирование местных администраций.** За счет средств местного бюджета, дотации на сбалансированность и субсидий на выплату заработной платы до МРОТ, отражены расходы на содержание аппарата районной администрации, отдела экономики, отдела сельского хозяйства и отдела по земельным и имущественным отношениям в размере 17331,6 тыс.рублей, при плане 17381,4 тыс.рублей*.* Кроме того, кассовое исполнение переданных государственных полномочий Республики Алтай в сфере организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав из республиканского бюджета составило 1325,8 тыс.рублей , по уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров -101,9 тыс.рублей, на постановку на учет и учет граждан Российской Федерации, имеющих право на получение жилищных субсидий -0,2 тыс.рублей.

**Судебная система**: на исполнение переданных государственных полномочий Российской Федерации по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации расходы составили 84,7 тыс.рублей, освоение 100%.

**Обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора.**

Расходы на содержание финансовых и контрольных органов при плане 7361,4 тыс.рублей, фактическое исполнение составило 7361,2 тыс.рублей. Бюджетные ассигнования направлены на оплату труда с начислениями, сопровождение программного продукта АС СМЕТА, программы КонсультантПлюс, лицензирование Антивирусной программы, оплата интернет – трафика, приобретение оргтехники.

**Обеспечение проведения выборов:** на подготовку и проведение муниципальных выборовнаправлено -445,6тыс.рублей, в том числе, из резервного фонда Администрации района на приобретение дезинфицирующих материалов на 36,2 тыс.рублей.

**Другие общегосударственные вопросы**  план 1255,0 тыс.рублей освоен в полном объеме.

Расходы на исполнение переданных государственных полномочий Республики Алтай:

* в области архивного дела объем предусмотренных бюджетных ассигнований на 2022г 869,9 тыс. рублей, исполнен в полном объеме.
* по вопросам административного законодательства в сумме 61,4 тыс.рублей, исполнение 100%. Произведены расходы на услуги связи и на приобретение канцелярских товаров .
* по сбору информации для ведения реестра нормативно-правовых актов Республики Алтай – 308,7 тыс.рублей, направлены на оплату труда с начислениями ведущего специалиста по сбору информации для ведения реестра нормативно-правовых актов Республики Алтай в полном объеме.

Так же, произведены расходы в сумме 15,0 тыс.рублей за счет целевых средств на выплату вознаграждения за добровольную сдачу незаконно хранящегося оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывчатых устройств с учетом софинансирования из местного бюджета-0,3 тыс.рублей.

**Резервные фонды**

Резервный фонд Администрации района (аймака) был сформирован решением Совета депутатов «О бюджете муниципального образования «Онгудайский район» на 2021 и на плановый период 2022 и 2023 годов» №31-2 от 23.12.2021г в объеме 2500,0 тыс. рублей.

Решением Совета депутатов №33-3 от 20.04.2022 года был пополнен в размере 1000,0 тыс.рублей; решением Совета депутатов №37-2 от 23.12.2022г в связи с отсутствием потребности уменьшен на 257,5 тыс.рублей. Бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации района 3242,5 тыс.рублей были направлены на ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций природного и бытового характера, на мероприятия образования и культуры, на оказание материальной помощи остронуждающимся согласно распоряжений Главы района (аймака).

*Данные о направлениях использования средств Резервного приведены в приложении №4 к пояснительной записке*

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**  **доля в общем расходе составляет 0,6%, сумма расходов 5345,4 тыс.рублей, план выполнен на 99,4 %, Темп роста в 2022 году к уровню 2021года составил 99,3%.**

**Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона:**

* отражены расходы по обеспечению деятельности казенного  учреждения «По делам  ГОЧС и единая диспетчерская служба МО «Онгудайский район» в размере 5067,0 тыс.рублей, в том числе, на оплату труда с начислениями 4785,3 тыс.рублей, на обеспечение деятельности МКУ-281,7 тыс.рублей;
* на повышение уровня готовности аварийно-спасательной  службы муниципального образования к реагированию  на возникновение ЧС природного и техногенного характера направлено –200,0 тыс.рублей: на приобретение электрогенератора-42,5 тыс.рублей, тепловых пушек-26,9тыс.рублей, приобретение раскладушек-42,3 тыс.руб., приобретение пожарных извещателей-77,4 тыс.рублей, прочие хозяйственные нужды-10,9 тыс.рублей);
* из резервного фонда Администрации района направлено -20,0 тыс.рублей в целях проведения обучения добровольных пожарных дружин.

**Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности:**

* на проведение агротехнических мероприятий направлено – 11,3 тыс.рублей;
* для работы народных дружин приобретены основные средства- 47,1 тыс.рублей, в том числе, радиостанция Baofeng (10шт)-45,0 тыс.рублей, термос TRAMP 1.2л (1шт)-2,1тыс. рублей.

**Раздел 0400 «Национальная экономика» доля расходов в общем расходе 5,0 %, при плане 46093,3 тыс.рублей, кассовые расходы составили 41539,4 тыс.рублей, план выполнен на 90,1 %. Темп роста в 2022 году к уровню 2021 года составил 79,7%.**

**Сельское хозяйство и рыболовство:** за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета расходы составили -540,3 тыс.рублей, в том числе,

на осуществление государственных полномочий Республики Алтай:

а) по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Республики Алтай: при плане 405,7 тыс.рублей, освоено-403,4 тыс.рублей;

б) по обустройству и содержанию мест утилизации биологических отходов (скотомогильников, биотермических ям) на территории Республики Алтай: при плане 189,5 тыс.рублей, кассовые расходы составили -136,9тыс.рублей (в селах Купчегень, Теньга, Каярлык, Бичикту-Боом).

Из средств местного бюджета, в рамках поддержки и развития сельского хозяйства, по итогам года на подведение итогов трудового соревнования среди работников сельского хозяйства выделено -138,2 тыс.рублей.

**Дорожное хозяйство (дорожные фонды)**

Бюджетные ассигнования Дорожного фонда: при плане –24836,7 тыс.рублей, кассовые расходы составили -20638,4 тыс.рублей, в том числе,

1.за счет средств республиканского бюджета, 6963,5 тыс.рублей направлены на:

1. капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Ленина с. Онгудай-2079,4тыс.рублей, кроме того, софинансирование из местного бюджета составило -42,4тыс.рублей рублей;
2. в рамках ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, сложившейся на территории с.Купчегень, и режима функционирования повышенной готовности, до окончания проведения аварийно-восстановительных работ, выполнение аварийно-восстановительных работ произведен текущий ремонт автомобильного мостового перехода через р.Большой Ильгумень в с.Купчегень -4523,6 рублей, кроме того, софинансирование из местного бюджета-92,3тыс. рублей;
3. текущий ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения по улицам Центральная, Партизанская, Набережная, Нагорная, Заречная, Жилмассив, протяженностью 2,5 км в с.Купчегень -360,5 тыс.рублей, кроме того софинансирование из местного бюджета-7,4 тыс.рублей.

2. Бюджетные ассигнования Дорожного фонда (кассовое исполнение 13674,8 тыс.рублей) направлены на содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них, на проектные работы, на мероприятия, направленные на улучшение технических характеристик автомобильных дорог, на приобретение дорожной техники.

*Данные по наименованиям выполненных работ, данные в разрезе сельских поселений приведены в приложениях №1,4 к пояснительной записке.*

**Другие вопросы в области национальной экономики. Кассовые расходы составили 20222,6 тыс.рублей, в том числе,**

* расходы за счет средств субвенции на осуществление государственных полномочий по лицензированию розничной продажи алкогольной продукции -66,7 тыс.рублей;
* на поддержку малого и среднего предпринимательства на территории МО "Онгудайский район" в 2021 году направлено из средств местного бюджета 450,0 тыс.рублей: перечислено Фонду по поддержке субъектов малого и среднего предпринимательства -350,0 тыс.рублей, на проведение выставок и мероприятий по поддержке малого предпринимательства в районе -100,0 тыс.рублей;
* на содержание муниципального казенного учреждения «По обеспечению деятельности Администрации района и Отдела капитального строительства муниципального образования «Онгудайский район» при плане 10776,2 тыс.рублей, исполнение составило 10488,9 тыс.рублей, в том числе, средства республиканского бюджета Республики Алтай составили -2332,8 тыс.рублей, которые были направлены на ФОТ с начислениями -2296,2 тыс.рублей, на информатизацию бюджетного процесса -36,6 тыс.рублей; средства местного бюджета: на оплату труда с начислениями -7176,7 тыс.рублей, уплату налогов и сборов -116,6 тыс.рублей, на содержание автопарка -1751,9 тыс.рублей (запасные части -303,5 тыс.рублей, ГСМ-1199,0 тыс.рублей, услуги технических обслужаний-249,4 тыс.рублей), приобретение основных средств -412,2 тыс.рублей, заправка картриджей и ремонт оргтехники -51,1 тыс.рублей, канцелярские и хозяйственные расходы -410,5 тыс.рублей по обеспечению деятельности муниципального казенного учреждения, оплату стоимости образовательных услуг, нотариальных услуг, услуг по гражданско-правовым договорам, изготовление бланков-518,5 тыс.рублей.

Кроме того, средства местного бюджета и дотации на сбалансированность направлены на оплату:

* за электроэнергию -4290,9 тыс.рублей, ;
* приобретение электроматериалов для уличного освещения, технического присоединения к электрическим сетям -39,0тыс.рублей;
* кадастровые работы и оценка имущества( в т.ч вып.кадастровых работ по подготовке технических планов объектов водопроводной сети-280,0тыс рублей)-884,10тыс.рублей;
* приобретение оборудования (насосы) -492,4тыс.рублей;
* проведение ремонтных работ имущества администрации района в том числе выполнение работ по текущему ремонту системы отопления(установка электрокотла) здания по ул.Космонавтов78(укладка водопропускной трубы) в с.Онгудай -190,3 тыс.рублей;
* коммунальные услуги(водоснабжение, вывоз ЖБО, вывоз ТКО)-62,5тыс.рублей;
* Выполнение работ по разработке разделов проектной документации (пояснительная записка, архитектурные решения), не связанного со строительством двухквартирного жилого дома, расположенного по адресу: с.Онгудай, ул.Ередеева,23б-12,0тыс.рублей;
* продление ПП «Web-хостинга для ongudai.ru» и продление системы экстренного оповещения администраторов доменов и хостинга для ongudai.ru-6,9 тыс.рублей
* на уплату налогов, платежей и сборов -2236,2 тыс.рублей;
* предоставление субсидии на оказание финансовой помощи в целях погашения кредиторской задолженности по Реестру кредиторов, на оплату услуг конкурсного управляющего МУП"Охотхозяйство"Урсул" -532,6 тыс. рублей;
* перечислены членские взносы в Ассоциацию муниципальных образований Республики Алтай-320,0 тыс.рублей;
* из резервного фонда Администрации выделено 150,0 тыс.рублей для организации и проведения мероприятий, посвященных празднованию 100-летия Р-256 «Чуйский тракт».

**Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» доля в общем расходе бюджета составляет 3,1 %, сумма расходов составляет 26232,6 тыс.рублей, при плане 27974,2 тыс.рублей, или выполнен на 93,8 %, темп роста в 2022 году к уровню 2021 года составил 111,3%.**

**Жилищное хозяйство** бюджетные ассигнования в размере 5560,7 тыс.рублей освоены на 69,8% или кассовые расходы составили 3882,1 тыс.рублей.

За счет субсидии на формирование муниципального специализированного жилищного фонда, для обеспечения педагогических работников, запланировано приобретение жилого помещения -1678,6 тыс.рублей, в том числе софинансирование из местного бюджета составит -33,6 тыс.рублей, средства не освоены.

Во исполнение решения суда «Об изъятии жилых помещений в аварийном доме по адресу с Онгудай, ул Чуйская, 8», за счет средств местного бюджета и дотации на сбалансированность, перечислено 6 собственникам аварийного жилья – 3812,1 тыс.рублей, и, за счет средств местного бюджета перечислено на уплату административного штрафа -70,0 тыс.рублей .

**Коммунальное хозяйство** бюджетные ассигнования в размере 21669,8 тыс.рублей освоены на 99,7% или кассовые расходы составили 21606,8 тыс.рублей.

За счет межбюджетных трансфертов и средств местного бюджета произведены следующие расходы:

1. осуществление энергосберегающих технических мероприятий на системах теплоснабжения, системах водоснабжения и водоотведения и модернизации оборудования на объектах, участвующих в предоставлении коммунальных услуг, подготовка к отопительному сезону объектов ЖКХ – 946,1 тыс.рублей, кроме того, софинансирование из местного бюджета -19,3 тыс.рублей: на проведение капитального ремонта котельной №2 по ул.Советская,99 и теплотрассы от здания котельной до колодца расположенного у многоквартирного жилого дома;
2. на информатизацию бюджетного процесса при плане 55,0 тыс.рублей кассовое исполнение 0 рублей;
3. в рамках реализации мероприятий индивидуальной программы социально-экономического развития Республики Алтай -2029,1 тыс.рублей:

* на разработку проектно-сметной документации, строительство скважин, сетей водоснабжения, канализационных коллекторов и котельных: на выполнение проектных и изыскательских работ по объекту: "Строительство модульной угольной котельной, работающей на твердом топливе(уголь),находящейся по адресу ул.Ленина14а в с.Онгудай", по муниципальному контракту 2021 года, оплата произведена после прохождения государственной экспертизы;

1. из средств местного бюджета, дотации на сбалансированность и субсидий на выплату заработной платы до МРОТ направлено:

* на содержание МКУ «Онгудайводснаб» - 16331,9тыс.рублей, при плане 16395,0тыс.рублей. Бюджетные ассигнования были направлены на ФОТ с отчислениями во внебюджетные фонды в сумме-5695,1тыс.рублей; на оплату услуг по электроэнергии -8254,5 тыс.рублей , на уплатуналогов-235,9 тыс.рублей; приобретение основных средств и товарно-материальных ценностей для выполнения функций учреждением-2146,4 тыс.рублей;
* проведение мероприятий по контролю счетчиков холодного водоснабжения у физических и юридических лиц (обслуживание водонапорных башен в селах Шиба, Нижняя Талда, Купчегень, Ело, Боочи,)-481,6тыс.рублей;
* на осуществление производственного контроля качества питьевой воды (проведение лабораторных исследований) – 584,7тыс.рублей;
* на мероприятия по обустройству контейнерных площадок: на оказание услуг по ежедневному обслуживанию контейнерных площадок для сбора мусора, контейнеров без площадок и прилегающей территории от твердых коммунальных отходов-599,0тыс.рублей;
* на выполнение проектно-изыскательных работ по реконструкции водопровода в с.Малый Яломан -210,0 тыс.рублей;
* из резервного фонда выделено 850,0 тыс.рублей, кассовые расходы составили -850,0 тыс.рублей, в том числе: приобретение насосов-242,4тыс. рублей, приобретение ГСМ-48,4тыс. рублей, транспортные расходы( доставка груза)-0,3тыс. рублей, приобретение пиломатериала-10,0тыс.рублей, приобретение расходных материалов для ремонта систем водоснабжения-228,5 тыс.рублей, услуги автокрана -150,8тыс.рублей, услуги манипулятора-25,1тыс.рублей, оплата по гражданско-правовым договорам (обслуживание водонапорных башен в с.Шиба, с.Н-Талда, с.Купчегень, с.Ело, с.Боочи, проведение мероприятий по контролю счетчиков холодного водоснабжения у физических и юридических лиц-144,5тыс.рублей.

**Благоустройство.** На выполнение работ по буртованию свалок на территории муниципального образования, по заключенным соглашениям о передаче полномочий муниципального района сельским поселениям выделено на покрытие расходов -743,7 тыс.рублей.

*Данные в разрезе сельских поселений по исполнению межбюджетных трансфертов, направленных по данному разделу, приведены в приложении №1 к пояснительной записке*

**В бюджете, в разрезе отраслей, основная доля расходов (80,9%) приходится на социальную сферу** (культура, образование, социальная политика, физкультура и спорт)**, в том числе:**

**На раздел 0700 «Образование» приходится 71,0 % от всех расходов, план исполнен в сумме 592724,0 тыс.рублей, или 99,7 % исполнения, темп роста по сравнению с 2021 годом составил 112,8%.**

**Дошкольное образование всего расходы составили 151897,6 тыс.рублей при плане 152097,6 тыс.рублей,** финансирование по дошкольному образованию детей в доле расходов на образование составило 25,6%.

Количество учреждений дошкольного образования детей без изменений, то есть, 2 автономных учреждения и 16 структурных подразделений школ.

1. На выполнение муниципального задания по присмотру и уходу за детьми от 3 до 8 лет направлено 103742,8 тыс.рублей, план исполнен на 99,9% , в том числе за счет безвозмездных поступлений направлены бюджетные ассигнования в размере -82570,2 тыс.рублей.

За счет средств республиканского бюджета направлено:

* на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях-63607,9 тыс.рублей, в том числе, расходы на УНП составили -1312,8тыс.рублей, на повышение квалификации направлено -117,4 тыс.рублей;
* на предоставление ежемесячной надбавки к заработной плате молодым специалистам в муниципальных образовательных организациях-93,7 тыс.рублей;
* на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников бюджетной сферы в Республике Алтай – 18868,6 тыс.рублей.

Всего на оплату труда с начислениями работников дошкольного образования направлено 93208,2 тыс.рублей, в том числе средства республиканского бюджета- 81004,1 тыс.рублей.

Среднемесячная зарплата педагогического персонала дошкольного образования составила 29492,20 рублей. Условия «дорожной карты» по среднемесячной заработной плате педагогических работников исполнены.

Из средств местного бюджета и дотации на сбалансированность, на содержание зданий детских садов направлено 9079,6 тыс.рублей, в том числе, на коммунальные услуги 3131,6 тыс.рублей; на уголь и дрова 3422,5 тыс.рублей; на уплату налогов 437,1тыс.рублей; на о*х*рану труда 651,5 тыс.рублей; на питание опекаемых детей -210,0 тыс.рублей, на другие хозяйственные расходы 1226,9 тыс.рублей.

1. На иные цели для обеспечения выполнения задач муниципального задания, а, именно, проведение капитального и текущего ремонта объектов, работ по подготовке проектно-сметной документации, прохождения государственных экспертиз, установке обслуживанию видеонаблюдения по пожарной безопасности и другие расходы направлено -5613,8 тыс.рублей.

За счет средств республиканского бюджета:

* на поддержку развития образовательных организаций в Республике Алтай, реализующих программы дошкольного образования -2036,0 тыс.рублей(кроме того, софинансирование из местного бюджета составило 41,6 тыс.рублей ) направлены: на замену электропроводки и замену системы отопления детского сада «Солнышко» с.Купчегень - 1431,0 тыс.рублей, на замену электропроводки детского сада «Койонок» с.Нижняя-Талда -200,00 тыс.рублей, на ремонт пищеблока детского сада «Колокольчик» с.Онгудай -300,0 тыс.рублей, на замену электропроводки детского сада «Кайынаш» с.Кулада -51,0 тыс.рублей;
* на антитеррористическую защищенность дошкольных учреждений района направлено 62,8 тыс.рублей.

Из средств местного бюджета и дотации на сбалансированность на иные цели направлено 3515,0 тыс.рублей: на текущий ремонт детских садов и устранение предписаний надзорных органов-1931,6 тыс.рублей; на ликвидацию последствий в селе Купчегень – 1583,4 тыс.рублей;

На капитальные вложения направлено 42541,0 тыс.рублей:

* на завершение строительства, укомплектование средствами обучения и воспитания, мягким инвентарем нового детского сада на 125 мест в с Онгудай направлено за счет следующих источников:

в рамках реализации мероприятий индивидуальной программы социально-экономического развития Республики Алтай -30000,0 тыс.рублей;

за счет средств дотации на сбалансированность направлено -11448,2 тыс.рублей;

* за счет средств местного бюджета на прохождение государственной экспертизы ПСД по объекту Реконструкция детского сада в с Теньга»-1092,8 тыс.рублей.

**Общее образование расходы составили 375223,2 тыс.**р**ублей при плане 375478,7 тыс.рублей, 99,9 % исполнения.** Финансирование по общему образованию детей в доле расходов на образование составило 63,3%.

Количество бюджетных муниципальных учреждений 12 единиц, в том числе, структурные подразделения: интернаты -4, начальные школы -9, основные школы -4, средние школы -10, вечерняя школа -1.

1. На выполнение муниципального задания на реализацию основных общеобразовательных программ: направлено 321967,2 тыс.рублей при плане 322222,7тыс.рублей, или 99,9% исполнения.

За безвозмездных поступлений направлены бюджетные ассигнования в размере 231038,5 тыс.рублей, в том числе,.

* на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях-184044,9 тыс.рублей, в том числе, расходы на УНП составили -4090,8 тыс.рублей, на повышение квалификации направлено -618,0 тыс.рублей;
* на предоставление ежемесячной надбавки к заработной плате молодым специалистам в муниципальных образовательных организациях-1058,7 тыс.рублей, кроме того, софинансирование из местного бюджета составило -23,5 тыс.рублей;
* на софинансирование расходов местных бюджетов на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников бюджетной сферы в Республике Алтай – 42850,0 тыс.рублей, кроме того, софинансирование из местного бюджета составило -934,9 тыс.рублей;
* на софинансирование мероприятий, направленных на обеспечение горячим питанием учащихся 5 - 11 классов муниципальных общеобразовательных организаций в Республике Алтай из малообеспеченных семей-3085,0 тыс.рублей, кроме того, софинансирование из местного бюджета -62,9 тыс.рублей.

На оплату труда с начислениями работников учреждений общего образования запланировано 255629,9 тыс.рублей, из них республиканские средства составляют 223370,7 тыс.рублей. Условия «дорожной карты» по среднемесячной заработной плате педагогических работников исполнены. Среднемесячная зарплата педагогического персонала общего образования за 2022год составила 33879,3 рублей, без учета выплат за классное руководство-28879,3рублей, (из них учителей 33782 рубля, без учета выплат за классное руководство, средняя заработная плата учителей составила -28782 рубля).

За счет средств местного бюджета и дотации на сбалансированность бюджетов -направлено на обеспечение выполнения муниципального задания:

* на обеспечение горячим питанием детей -3730,0тыс.рублей , в том числе, на услуги по организации горячего питания «аутсорсинг» -1641,7 тыс.рублей;
* на коммунальные услуги – 19262,9 тыс.рублей;
* на приобретение угля с доставкой и дров -16823,7тыс.рублей;
* на ГСМ для перевозки детей –2237,6 тыс.рублей;
* на улучшение условий охраны труда в образовательных учреждениях -2973,6 тыс.рублей;
* на приобретение медикаментов -63,3 тыс.рублей;
* на противопожарные мероприятия, связанные с содержанием имущества -837,4 тыс.рублей;
* на услуги ЧОП -50,9 тыс.рублей;
* оплата договоров на оказание услуг ( АС «Парус», ГЛОНАСС,заправка картриджей, зарядка огнетушителей) -3031,5тыс.рублей;
* расходы на содержание учреждений (дератизация, вывоз мусора, обслуживание тепло-водосчетчиков, аттестация рабочих мест, услуги связи и Интернет, получение ЭЦП, ведение официального сайта и другие расходы ) -1799,1тыс. рублей;
* на уплату налогов 5749,7 тыс.рублей;
* на проведение мероприятий и на другие хозяйственные расходы подведомственных учреждений -2499,2тыс. рублей.

1. На иные цели для обеспечения выполнения задач муниципального задания, а, именно, на выплаты за классное руководство, на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (субсидии), на проведение капитального и текущего ремонта объектов, работ по подготовке проектно-сметной документации, прохождения государственных экспертиз, установке обслуживанию видеонаблюдения по пожарной безопасности и другие расходы направлено -52304,8 тыс.рублей, в том числе средства республиканского бюджета -37840,3 тыс.рублей:

* ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство 188-и педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций -19833,0 тыс.рублей за выполнение функций классного руководителя;
* организация бесплатного горячего питания обучающихся в количестве 1105 ребенка, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (субсидии)-15180,4 тыс.рублей, кроме того, софинансирование из местного бюджета -309,8 тыс.рублей;
* финансирование расходных обязательств, возникающих при реализации мероприятий, направленных на развитие общего образования-1602,6 тыс.рублей, кроме того, софинансирование из местного бюджета составило-32,4 тыс.рублей, направлено (с учетом софинансирования) :

1. на замену автоматической пожарной сигнализации -520,6 тыс.рублей;
2. на оснащение пищеблоков образовательным учреждениям -502 тыс.рублей;
3. на приобретение котла для котельной Куладинской СОШ - 612,2 тыс рублей.

Из средств остатков прошлых лет, возвращенных в бюджет района, направлено на обеспечение выполнения требований к антитеррористической защищенности муниципальных образовательных организаций-476,6 тыс.рублей.

Кроме того, из средств местного бюджета и дотации на сбалансированность направлено -14122,3 тыс.рублей на:

* текущий ремонт: покраска, побелка -1018,0 тыс.рублей;
* ремонт интерната Купчегеньской СОШ - 3294,4 тыс рублей;
* на пристройку пищеблока Туектинской ООШ - 3000,0 тыс.рублей;
* на обеспечение выполнения требований к антитеррористической защищенности муниципальных образовательных организаций в Онгудайской СОШ-1310,4 тыс. рублей;
* прохождение госэкспертизы и ПСД 2247,2 тыс.рублей:

Купчегеньская СОШ - 960,00 тыс.рублей,

Караколльская СОШ - 71,5 тыс . рублей,

Нижняя Талдинская СОШ- 109,5 тыс. рублей,

Куладинская СОШ- 320,00 тыс рублей,

Боочинская СОШ- 506,2 тыс.рублей.

Еловская СОШ -280,0 тыс.рублей;

* приобретение оборудования в пищеблок 841,9 тыс рублей;
* на устранение нарушений по требованию надзорных органов 1507,0тыс.рублей;
* на ремонт кабинетов по «Точке роста» выделено 100,0 тыс. рублей;
* мероприятия в целях профилактики и устранения распространения коронавирусной инфекции- 328,6 тыс.рублей;
* на исполнение наказов избирателей в части обустройства спортивной детской площадки на территории начальной школы -400,0 тыс.рублей;
* из резервного фонда выделено 74,8 тыс.рублей, для участия в российском конкурсе учителей средней школы с Боочи.

1. На государственную экспертизу и ПСД строительства средней школы в с Онгудай на 550 мест направлено 951,2тыс.рублей.

**Дополнительное образование детей** расходы составили 42761,4 тыс.рублей при плане 43904,3 тыс.рублей, 97,4% исполнения. Финансирование по подразделу «Дополнительное образование детей» в доле расходов на образование составило 5,1 %.

В муниципальном образовании функционируют 3 учреждения по реализации муниципального задания на дополнительные общеразвивающие программы.

1. На выполнение муниципального задания по реализации дополнительных общеразвивающих программ направлено 33544,5 тыс.рублей, при плане 33769,9 тыс.рублей плана, в том числе средства республиканского бюджета 5856,9 тыс.рублей.

На оплату труда с начислениями работников учреждений дополнительного образования направлено 27087,1тыс.рублей, из них республиканские средства 5856,9 тыс.рублей (на оплату труда работникам бюджетной сферы -5069,5 тыс.рублей, на оплату труда педагогических работников образовательных организаций дополнительного образования детей- 787,4 тыс.рублей).

Кроме того, за счет средств местного бюджета, направленных на персонифицированное финансирование детей, на фонд оплаты труда педагогических работников дополнительного образования детей, направлено 8764,2 тыс.рублей по сертификатам дополнительного образования на 1030 учащихся. В 2022 году охват детей в возрасте от 5 до 18 лет, имеющих право на получение дополнительного образования в рамках системы персонифицированного финансирования, составил 30% от общего числа детей данной категории.

Среднемесячная зарплата педагогического персонала дополнительного образования детей за 2022год составила – 32095,0 рублей. Условия «дорожной карты» по среднемесячной заработной плате педагогических работников исполнены.

На обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования детей направлено 6592,8 тыс.рублей, в том числе,

на коммунальные услуги -3110,0 тыс.рублей;

услуги связи и Интернет-136,3тыс.рублей;

ГСМ доставка детей на мероприятия-267,1 тыс.рублей;

налоги-114,8 тыс.рублей;

на мероприятия -1025,7 тыс.рублей;

приобретен снегоход за счет средств дотации на сбалансированность -500,0 тыс.рублей;

спортивная форма, костюмы танцевальные-35,0тыс.рублей;

другие хозяйственные расходы для обеспечения выполнения муниципального задания -1403,9 тыс.рублей.

Кроме того, из резервного фонда Администрации района (аймака) на проведение новогодней елки для детей участников СВО и одаренных детей направлено -90,0 тыс.рублей.

1. Субсидии на иные цели, а именно, на проведение ремонтных работ на реализацию мероприятий, направленных на развитие дополнительного образования -452,7 тыс.рублей.

За счет республиканского бюджета на финансирование расходных обязательств, направленных на развитие дополнительного образования детей -73,4 тыс.рублей, кроме того софинансирование из местного бюджета 1,5 тыс.рублей, направлены на обеспечение выполнения требований надзорных органов.

Из резервного фонда выделено на издание книги памяти К.Ф.Малчиева-100,0 тыс.рублей.

Так же, из местного бюджета направлены на проведение текущего ремонта зданий и другие хозяйственные расходы -279,3тыс.рублей:

* на текущий ремонт 3 этажа здания МАУДО «ОДШИ им.К.Ф.Малчиева» - 150,00 тыс.рублей (приобретение и укладка сценического линолеума)
* на текущий ремонт ДЮСШ и ЦДТ - 96,3 тыс. рублей;
* на мероприятия в целях профилактики и устранения распространения коронавирусной инфекции 2,5 тыс.рублей;
* психиатрическое освидетельствование педагогических работников - 29,1 тыс.рублей

**Молодежная политика и оздоровление детей расходы составили 1470,4 тыс.рублей , 100 % исполнения плановых назначений:**

На мероприятия по молодежной политике направлено – 89,2 тыс.рублей, в том числе, на приобретения плакатов для проведения профилактических мероприятий асоциальных явлений в молодёжной среде- 9,2 тыс.рублей; награждение волонтеров, по итогам голосования по благоустройству территории Онгудайского района- 5,0 тыс.рублей; для проведения мероприятий (Рейдовые мероприятия согласно плана работы; акции с привлечением волонтеров ко Дню защитника Отечества ко Дню борьбы с наркоманией и незаконным оборотом наркотиков; районные конкурсы, месячники и другие мероприятия по работе с молодежью - 40,9 тыс.рублей; ГСМ для проведения мероприятий-34,1 тыс.рублей.

За счет субвенции на реализацию государственных полномочий Республики Алтай, связанных с организацией и обеспечением отдыха и оздоровления детей израсходовано -1381,2 тыс.рублей, охвачено 402 ребенка, в том числе возмещение расходов на приобретение путевок 2 детям .

**Другие вопросы в области образования расходы составили 21371,4 тыс.рублей, 99,9 % исполнения.** Финансирование по другим расходам в области образования в доле расходов на образование составило 2,6 %.

Расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления Отдела образования составили – 4390,7 тыс.рублей, при плане 4407,5тыс.рублей.

На финансирование деятельности казенного учреждения МКУ «Центр по обслуживанию деятельности Отдела образования администрации района (аймака) муниципального образования "Онгудайский район"» по централизованному ведению бухгалтерского учета бюджетных и автономных учреждений образования направлено всего- 16980,7 тыс.рублей, в том числе, за счет средств республиканского бюджета – 9016,4 тыс.рублей.

Бюджетные ассигнования направлены на выплаты персоналу оплаты труда с начислениями-14159,6 тыс.рублей; оплата по листку нетрудоспособности уволенному сотруднику-5,0 тыс.рублей; командировочные расходы-7,7 тыс.рублей; на уплату налогов- 7,4 тыс.рублей; закупку товаров, работ и услуг 2801,0 тыс.рублей, в том числе, на информатизацию бюджетного процесса -204,8 тыс.рублей; расходы на содержание автомобильного парка 877,8 тыс.рублей ( ГСМ-606,0 тыс.рублей, запасные части -143,5 тыс.рублей, автострахование-31,2 тыс.рублей, ремонт газели – 74,9 тыс.рублей, ГЛОНАСС – 16,2 тыс.рублей, тех обслуживание -6,0); услуги связи -86,8 тыс.рублей;

услуги по обслуживанию ПО «Парус Алтай», «1С: Бухгалтерия»; услуги «УКЦ» по сопровождению ПК «СБиС» -248,1 тыс.рублей; приобретение орг.техники-57,7 тыс.рублей; приобретение оборудования по аварийному запасу -296,1 тыс.рублей; проведение районных мероприятий по методической работе-131,6тыс.рублей; проведение ОГЭ и ЭГЭ – 274,8 тыс.рублей;

диспансерный осмотр работников – 54,8тыс.рублей; на канцелярские товары – 322,3 тыс.рублей и на прочие расходы отдела – 246,2 тыс.рублей.

**Раздел 0800** «**Культура, кинематография», доля в общем расходе бюджета составляет 9,3 %, исполнение составило 77876,7 тыс.рублей или 100 % исполнения; темп роста 2022 года к уровню 2021 года составил 128,0 %.**

**Культура расходы составили -65956,0 тыс.рублей, 100 % исполнения плановых назначений.** Финансирование по данному подразделу в доле расходов на культуру в целом составило 84,7 %.

В 2022 году функционировали в муниципальном районе два бюджетных учреждения МБУ «Онгудайский районный культурно-досуговый центр» и «Онгудайская центральная межпоселенческая библиотечная система» и одно казенное учреждение «По обеспечению деятельности Отдела культуры, спорта и молодежной политики и подведомственных ему учреждений».

1. На выполнение муниципального задания бюджетным учреждениям выделено 47942,9 тыс.рублей, в том числе, из республиканского бюджета -3233,3 тыс.рублей:

* на оплату труда работникам учреждений культуры – 2615,5 тыс.рублей;
* на оплату труда работникам бюджетной сферы -617,8тыс.рублей.

Бюджетные ассигнования на выполнение муниципального задания направлены:

на  фонд оплаты труда работникам культуры -45210,9 тыс.рублей,в том числе средства республиканского бюджета 3233,3 тыс.рублей.

на обеспечение деятельности учреждений культуры 2732,0 тыс.рублей, в том числе, на коммунальные услуги 844,83 тыс. рублей; услуги связи-240,8 тыс.рублей; пополнение библиотечного фонда -73,30 тыс.рублей; пошив костюмов ( в т.ч. приобретение ткани) -154,0 тыс.рублей; на оплату периодической печати 247,75 тыс. рублей; на заправку картриджей-17,5тыс.руб; на вывоз сухого мусора – 7,2 тыс.рублей; на ремонт музыкальной аппаратуры – 12,0 тыс.рублей; на облуживание сайта– 50,5 тыс.рублей; на изготовление баннеров – 26,8 тыс.рублей; на оплату земельного налога 57,5 тыс.рублей; на приобретение основных средств направлено 25 тыс.рублей, приобретено (принтеры); дрова, уголь-188 тыс. рублей, ГСМ -82,8 тыс.рублей проведение мероприятий -216,4 тыс.рублей и другие хозяйственные расходы -145,04 тыс.рублей.

Из резервного фонда выделено 315,0 тыс.рублей, для проведения новогодних мероприятий.

2.Субсидиями на иные цели доведены до бюджетных учреждений:

а) в рамках реализации регионального проекта «Творческие люди» за счет средств субсидии на государственную поддержку лучших работников сельских учреждений культуры направлено 51,5 тыс.рублей, в том числе софинансирование из местного бюджета 1,0 тыс.рублей: в рамках проекта одним из победителей признана заведующая Озернинской сельской библиотеки;

б) в рамках реализации регионального проекта «Культурная среда» за счет иных межбюджетных трансфертов на создание модельных муниципальных библиотек проведена работы по модернизации центральной библиотеки в с Онгудай на 10000,00 тыс.рублей. На текущий ремонт Онгудайской центральной библиотеки направлено-5340,5 тыс.рублей (внутренняя отделка стен, установка светильников, устройство подвесных потолков из гипсокартонных листов), основные средства на общую сумму-4414,1 тыс.рублей (покупка мебели -1568,5 тыс.рублей (стеллажи, диван, столы, шкафы), на приобретение технического и программного оборудования-1589,1 тыс.рублей (телевизор, принтер, монитор, интерактивная панель); оборудование маломобильных групп населения-97,3рублей; на книжную продукцию-1159,2 тыс. рублей; на хозяйственные товары-194,9 тыс.рублей (сушилка для рук, унитаз, раковина и.т.д); право по использованию интеллектуальной собственности-50,5 тыс.рублей.

в) на улучшение материально- технической базы направлено 1169,1 тыс.рублей, в том числе софинансирование из местного бюджета составило 23,4 тыс.рублей:

Товарно-материальные ценности, приобретенные по целевым средствам переданы сельским клубам района:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Местонахождение СДК | Всего сумма | В том числе | | | Примечание |
| ФБ | РБ | МБ |
| 1 | с. Купчегень | 211,7 | 211,7 |  |  | активная акустическая система, микрофоны, принтер, микшерный пульт |
| 2 | с. Иодро | 90,6 | 79,2 | 11,4 |  | оргтехника, мебель |
| 3 | с. Онгудай | 445,1 | 438,5 |  | 6,6 | профессиональный синтезатор, компьютер в комплекте |
| 4 | с. Ело | 421,7 | 404,9 |  | 16,8 | акустическая система, электрогитара, бас гитара, электронная барабанная установка) |
|  | итого | 1169,1 | 1134,3 | 11,4 | 23,4 |  |

г) за счет средств государственной поддержки на комплектование книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек-110,5 тыс.рублей, в том числе софинансирование из местного бюджета -2,2 тыс.рублей: приобретено для МБУК «ОМЦБС» и ее филиалов 289 экземпляров справочной, научно-популярной и литературно-художественной литературы;

6) за счет средств местного бюджета на ремонт объектов направлено – 2361,9 тыс.рублей, из них:

на текущий ремонт крыльца здания МБУ «Центр культуры Онгудайского района» выделено 130,4 тыс.рублей. (Установка стальных конструкций, устройство кровли, устройство металлической водосточной системы);

на текущий ремонт Онгудайской Центральной районной библиотеки направлено-2107,5 тыс.рублей, из них: на ремонт пожарной сигнализации-229,64 тыс.рублей, на разбор половых покрытий и установка плинтусов, покрытий полов из линолеума-1877,88 тыс.рублей. Услуги по осуществлению строительного контроля и надзора за качеством ремонтно-строительных работ по текущему ремонту-94 тыс.рублей; на разделители букв, поставка для объявлений направлено-30тыс.рублей.

е) из резервного фонда выделено 110,0 тыс.рублей, для проведения мероприятий по чествованию ветеранов-писателей -110,0 тыс.рублей

3. Кроме того, межбюджетными трансфертами, бюджетам сельских поселений направлено -4210,0 тыс.рублей: на оплату труда работников БУ «Онгудай ДК» -1710,0 тыс.рублей, в том числе из республиканского бюджета 216,4 тыс.рублей; для проведения ремонтных работ -2500,0 тыс.рублей.

*Данные в разрезе сельских поселений по исполнению межбюджетных трансфертов, направленных по данному подразделу, приведены в приложении №2 к пояснительной записке*

**Другие вопросы в области культуры, кинематографии расходы составили 11920,6 тыс.рублей, или 100% исполнения плана,** финансирование по данному подразделу в доле расходов на культуру в целом составило 18,4 %.

Отражены расходы:

* на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций управления муниципальными органами -1987,0 тыс.рублей, в том числе средства республиканского бюджета на оплату труда работникам бюджетной сферы-157,4 тыс.рублей;
* на содержание МКУ «По обеспечению деятельности Отдела культуры, спорта и молодежной политики и подведомственных ему учреждений» 9913,7 тыс.рублей, в том числе средства республиканского бюджета 4033,6 тыс.рублей:

субсидии на оплату труда работникам бюджетной сферы -3994,5 тыс.рублей,

на информатизацию бюджетного процесса -39,1 тыс.рублей.

Бюджетные ассигнования были направлены: выплаты персоналу оплаты труда с начислениями-7704,5 тыс.рублей, на уплату налогов и сборов- 20,2 тыс.рублей и закупку товаров, работ и услуг -2149,9 тыс.рублей, в том числе,

* на финансирование Дома Советов ветеранов Онгудайского района, расположенного по адресу с. Онгудай, ул. Ленина 18.-536,7 тыс.рублей, в том числе, по договорам ГПХ работают 3 человека, годовой ФОТ составляет 354,2 тыс. рублей, закуп угля -58,0 тыс. рублей, закуп дров -18 тыс. рублей, подписка периодических изданий- 20,0 тыс. рублей, вывоз сухого мусора 5,5 тыс. рублей, заправка картриджей 1,0тыс.рублей, на проведение мероприятий (День Победы, День пожилого человека) 80,0 тыс. рублей;
* обновление районной Доски Почета- 85 тыс. рублей;
* размещение материалов в республиканских газетах и на телевидении – 226,0 тыс. рублей;
* содержание автомобилей-594,9 тыс.рублей: приобретение запасных частей, шин-214,2 тыс. рублей, ГСМ-311,7 тыс.рублей, автострахование-15,4 тыс.рублей, услуги СТО-36,8, установка «Тахограф»-16,8 тыс.рублей;
* услуги телефонной связи и Интернет – 54,0 тыс. рублей;
* услуги за программные обеспечения: Парус, СБИС – 53,5 тыс. рублей;
* на заправку картриджей – 10,0 тыс.рублей;
* другие хозяйственные расходы -128,3 тыс. рублей;
* монтаж пожарной сигнализации -65,9тыс.рублей;
* содержание административного здания МКУ с. Онгудай, ул. Космонавтов 1 (Э/энергия, тепло)- 63,6 тыс. рублей и другие хозяйственные расходы -226,4 тыс.рублей.

Кроме того, из резервного фонда Администрации района (аймака) выделено 20,0 тыс.рублей на ремонт отопительного котла здания Дома ветеранов.

**На раздел 1000 «Социальная политика» приходится 0,5 % всех расходов, или 4502,1 тыс.рублей, план выполнен на 99,9%, темп роста в 2022 году к 2021 году составил 106,5** %.

В разделе «Социальная политика» отражены расходы на осуществление переданных государственных полномочий из республиканского бюджета Республики Алтай в части выплаты компенсации части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования -2126,6 тыс.рублей. План выполнен на 99,9%. Численность детей, на которых выплачена компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в детских дошкольных организациях составила 803 ребенка, численность родителей, получающих компенсацию родительской платы, составила 768 человек.

Так же, расходы за счет целевых средств:

* субсидии на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности) 496,5 тыс.рублей, в т.ч. федеральный бюджет -481,7 тыс.рублей, республиканский бюджет -4,9 тыс.рублей, местный бюджет -9,9 тыс.рублей, улучшила условия проживания одна семья;
* реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – 367,0 тыс.руб., в т.ч. федеральный бюджет -301,5 тыс.рублей, республиканский бюджет-3,0 тыс.рублей, местный бюджет 62,4 тыс.рублей, улучшила условия проживания одна семья.

Кроме того, за счет средств местного бюджета произведены расходынавыплаты доплат к пенсиям муниципальных служащих-1092,1 тыс.рублей, получателями являются 17 человек; оказана материальная помощь остро нуждающимся жителям района в размере -310,0 тыс.рублей, получателями являются 15 человек.

На проведение социально значимых мероприятий ( празднование Дня победы, Дня матери, декады пожилого человека и инвалидов, новогодние подарки детям инвалидам) направлено 198,0 тыс.рублей.

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт» доля в общем расходе составляет 0,1 %, сумма расходов 686,9 тыс.руб., план выполнен на 100%, темп роста в 2022 году к уровню 2021 года составил 43,6%.**

Расходы направлены:

на проведение спортивных мероприятий и приобретение наградных материалов направлено 279,9 тыс.рублей, участие на межрегиональном празднике «Эл-Ойын»- 90.0 тыс.рублей;

на приобретение спортивного инвентаря и оборудования расходы составили-182,0тыс.рублей, в том числе, из средств дотации на сбалансированность -100,0 тыс.рублей приобретение лука;

на чествование победителя Первенства России- 60.0 тыс.,рублей;

на чествование призера Первенства Мира- 75.0 тыс.,рублей.

**Раздел 1200 «Средства массовой информации»** отражены расходы на выполнение муниципального задания районной газетой Ажуда в размере 2439,7 тыс.рублей. темп роста в 2022 году к уровню 2021года составил 103,6 %. Производство и выпуск газеты «Ажуда» осуществляется один раз в неделю, в 2022 году редакцией газеты было подготовлено и направлено в печать 51 номер, объемом в 8 полос формата А3. Тираж одного номера газеты в среднем за год составил 1100 экземпляров.

**Раздел 1300 «Обслуживание внутреннего муниципального долга в 2022 году составило- 2,7 тыс.рублей.**

**Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований в 2022 году расходы составили 51565,7 тыс.рублей,** доля в общем объеме расходов 6,2 %. Темп роста по сравнению с 2021 годом составил 105,5%.

В 2022 году структура межбюджетных трансфертов общего характера бюджетам сельских поселений характеризуется наличием трех направлений, таких как :

* дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности: из бюджета района направлено - 20308,0 тыс.рублей и за счет субвенции на реализацию отдельных государственных полномочий Республики Алтай по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений –5782,4тыс.рублей
* компенсация дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровней -13841,5 тыс.рублей
* прочие субсидии на оплату труда с начислениями на неё работников бюджетной сферы -17686,5 тыс.рублей

Кроме того, межбюджетные трансферты направлялись бюджетам сельских поселений по разделам 0400 «Национальная экономика», 0500 ««Жилищно-коммунальное хозяйство»,0800 «Культура, кинематография», на компенсацию дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровней, и на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями о передаче полномочий.

*Данные в разрезе сельских поселений по исполнению межбюджетных трансфертов, направленных по данному разделу, приведены в приложении №1 к пояснительной записке*

В справочных таблицах №1,2 к пояснительной записке имеется информация по распределению дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов и распределение средств на исполнение наказов избирателей депутатам Государственного Собрания-Эл Курултай и депутатам муниципального образования «Онгудайский район»

Начальник Управления Р.М.Рыжкина