**Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Шовгеновский район»**

**на 01.01.2023 год**

**Доходы**

В течение 2022 года финансирование расходов бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» осуществлялось в соответствии с Решением Совета народных депутатов от 28 декабря 2021 года №366 «О бюджете муниципального образования «Шовгеновский район на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Бюджет муниципального образования « Шовгеновский район» на 01.01.2023 года определен по доходам в сумме 1139565,6 тысячи рублей, исходя из прогнозируемого объема собственных доходов в сумме 108096,8 тысячи рублей, получения средств из республиканского бюджета в сумме 1031468,8 тысячи рублей, в том числе:

в тыс. рублях

|  |  |
| --- | --- |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **1031468,8** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **1022168,8** |
| **Дотации бюджетам муниципальных районов** | **191127,5** |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности | 153843,5 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 35000,0 |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 2284,0 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **558549,5** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом | 1313,1 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 7261,7 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях | 29263,2 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 5146,5 |
| Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 239,4 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды | 3030,3 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 105443,4 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 16284,2 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий | 265087,9 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации | 96770,3 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 28709,4 |
| **Субвенции от других бюджетов бюджетной системы РФ в том числе:** | **254522,6** |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение переданных полномочий субъектов Российской Федерации | 162059,6 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю | 63752,7 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 158,8 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 28523,1 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 28,4 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **17969,3** |
|  |  |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые  бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 1164,2 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 10622,0 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на создание модельных муниципальных библиотек | 5050,6 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 1132,5 |
| **ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **9300,0** |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов | 9300,0 |

За 2022 год в бюджет муниципального образования «Шовгеновский район» поступило 1104670,5 тысячи рублей , в том числе средств из республиканского бюджета в сумме 996490,6 тысячи рублей :

|  |  |
| --- | --- |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **996490,6** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **987709,0** |
| **Дотации бюджетам муниципальных районов** | **191127,5** |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности | 153843,5 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 35000,0 |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 2284,0 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **558549,0** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом | 1313,1 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 7261,2 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях | 29263,2 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 5146,5 |
| Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 239,4 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды | 3030,3 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 105443,4 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 16284,2 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий | 265087,9 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации | 96770,3 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 28709,4 |
| **Субвенции от других бюджетов бюджетной системы РФ в том числе:** | **220063,2** |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение переданных полномочий субъектов Российской Федерации | 162031,2 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю | 58002,8 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 29,2 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 0,0 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **17969,3** |
|  |  |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые  бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 1164,2 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 10622,0 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на создание модельных муниципальных библиотек | 5050,6 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 1132,5 |
| **ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **9306,4** |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов | 9306,4 |
| Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -524,9 |
|  |  |

Доходная часть бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» на 1 января 2023 года по налоговым и неналоговым доходам выполнена на 100,1% процента. При бюджетном назначении 108096,8 тыс. рублей исполнение составило 108180,0 тыс. рублей, темп роста по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составил 81,4% .

В бюджет муниципального образования «Шовгеновский район» входит более 20 налоговых и неналоговых доходов, по большинству налоговых и неналоговых доходов исполнение плановых бюджетных назначений составило 80-100%, либо перевыполнены.

Отрицательные показатели по сравнению с аналогичным периодом прошлого года сложились по нескольким видам доходов:

**Налогу на имущество организаций** поступило **8 763,6 тыс. руб.,** что ниже уровня аналогичного периода прошлого года на **80 п.п. (-35264,0 тыс. руб.)**,по причине использования переплаты ОА "Ветроэнергетическая отдельная генерирующая компания" (производство электроэнергии, получаемой из возобновляемых источников энергии, включая выработанную солнечными, ветровыми, геотермальными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению их работоспособности), выпадающий доход составил 33 957 тыс. рублей.

**ЕСХН** поступило **19717,0 тыс. руб.,** со снижением поступлений на **25 п.п. (-6 534,0 тыс. руб.)** к уровню прошлого года**,** в результате уменьшения объемов реализации.

Многие показатели перевыполнены по сравнению с аналогичным периодом прошлого года:

**Налогу на доходы физических лиц** поступило **34377,0 тыс. руб.,** с ростом на **17 п.п. (+5109 тыс. руб.)** в результате:

- роста МРОТ на 19 процентных пунктов (в 2021 г. МРОТ составлял 12 792 руб., в 2022 г. – 15 279 руб.) в соответствии новой редакцией ст. 1 Федерального закона от 19.06.2000 N 82-ФЗ "О минимальном размере оплаты труда";

- роста заработной платы и премиальных выплат АО "Шовгеновский дорожный ремонтно-строительный участок".

**Налогу на имущество физических лиц** поступило **2535,0 тыс. руб**., темп роста поступлений к уровню прошлого года составил **1,4 раза (+739,0 тыс. руб.)**,в результате погашения задолженности физическими лицами в большем объеме и оплаты авансовых платежей.

**Земельному налогу организаций** поступило **1234,0 тыс. руб**.,что выше уровня аналогичного периода прошлого года на **11 п.п.(+127 тыс. руб.),** в результате постановки на учет новых объектов собственности.

**Земельному налогу физических лиц** поступило **5799,0 тыс. руб.,** с ростом поступлений на **16 п.п. (+807 тыс. руб.)** к уровню прошлого года**,** в результате погашения задолженности физическими лицами в большем объеме и оплаты авансовых платежей.

**Налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения** поступило **824** тыс. руб., с ростом **на 19 п.п. (+130 тыс. руб.)** к уровню прошлого года, что обусловлено увеличением количества плательщиков патента и размера ставки налога в результате изменений в законодательстве.

**НДПИ** поступило **56 тыс. руб.,** с ростом поступлений **в 1,6 раза (+20 тыс. руб.)** к уровню прошлого года**,** в результате роста добычи полезных ископаемых.

**УСН** поступило **13 794,2 тыс. руб.,** с ростом поступлений на **45 п.п. (+4259,5 тыс. руб.)** к уровню прошлого года**,** по причине роста доходности.

**По** **доходам от использования имущества**. Темп роста по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, составил 108,4 %, в т.ч.:

- по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков-110,4%. Показатели достигнуты, в результате исполнения условий постановления КМ РА №285 от 30.12.2020 года, по изменению методики расчета арендной платы за земли сельско-хозяйственного назначения:

- всего договоров аренды земельных участков – 530 шт.,

- общая площадь земельных участков в аренде - 8832,37 га;

- начисленная сумма годовой арендной платы в 2022 году равна 37843,0 тыс. рублей, из которых:

земли сельхозназначения – 35055,5 тыс. руб.;

не относящиеся к землям сельхозназначения – 2787,5 тыс. руб.

- оплаченная сумма арендной платы на 01.01.2023 года составила 39504,7 тыс. руб., из которых:

земли сельхозназначения – 36249,7 тыс. руб.;

не относящиеся к землям сельхозназначения – 3255,0 тыс. руб.

- задолженность по арендной плате на 01.01. 2023 года отсутствует.

Доход от продажи земельных участков составил всего 1854,5 тыс. рублей.

**Расходы**

              Расходы бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» за 2022 год исполнены в сумме 1105478,9 тыс. рублей или 96,4 процента к уточненным плановым назначениям на 2022 год (1147095,6 тыс. рублей), что на 194,8 процентов выше исполнения 2021 года. При этом в абсолютных величинах исполнение бюджета 2022 года больше исполнения предыдущего периода на 537870,4 тыс. рублей.

Годовой отчет об исполнении бюджета Шовгеновского района за 2022 год составлен на основании бюджетной отчётности финансового органа, бюджетной отчётности главных администраторов доходов бюджета района, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета района и бюджетной отчётности 7 главных распорядителей средств бюджета Шовгеновского района, а также годовых отчетов 6 администраций сельских поселений.

Средства консолидированного бюджета направлены на функционирование 6 сельских поселений и 37 учреждений муниципального образования «Шовгеновский район», из которых 7 главных распорядителей бюджетных средств, 5 муниципальных казенных учреждений и 24 муниципальных бюджетных учреждений.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование учреждений | Количество штатных единиц | Количество замещающих единиц на 01.01.2023г |
| 1 | МКУ МО «Шовгеновский район» «Централизованная бухгалтерия управления культуры» | 7 | 7 |
| 2 | Центр хозяйственного и технического обеспечения учреждений культуры муниципального образования | 48 | 48 |
| 3 | МКУ МО "Шовгеновский район" "Централизованная бухгалтерия управления образования" | 17 | 15 |
| 4 | МКУ МКСО | 8,5 | 5,5 |
| 5 | МКУ ЕДДС МО «Шовгеновский район» | 5 | 5 |
|  | Итого казенных учреждений | 85,5 | 80,5 |
| 1 | «Шовгеновский район» «Шовгеновский районный мемориальный музей Героя Советского Союза Х.Б.Андрухаева» | 9 | 9 |
| 2 | МБУК МО «Шовгеновский район» Шовгеновская межпоселенческая централизованная библиотечная система | 35 | 35 |
| 3 | МБУК МО «Шовгеновский район» «Шовгеновская межпоселенческая централизованная клубная система» | 47 | 47 |
| 4 | МБУК МО «Шовгеновский район» «Районный межпоселенческий центр народной культуры» | 38 | 38 |
| 5 | МБОУ ДО «Шовгеновская Детская школа искусств» | 14 | 14 |
| 6 | МБУ «ЕИЦ Шовгеновского района» | 21 | 17 |
| 7 | МОБУ Хакуринохабльская СОШ №1 | 93,3 | 92,8 |
| 8 | МБОУ ООШ № 2 х.Дукмасов | 32,1 | 27,1 |
| 9 | МБОУ СОШ №3 а. Джерокай | 51,7 | 47,7 |
| 10 | МБОУ "Мамхегская СОШ №4" | 72,2 | 61,7 |
| 11 | МБОУ СОШ №5 п. Зарево | 49,1 | 46,1 |
| 12 | МБОУ "Хатажукаевская СОШ № 6" | 75 | 65 |
| 13 | МБОУ СОШ №8 х. Чернышёв | 42,2 | 36,7 |
| 14 | МБОУ Краснобашненская СОШ №9 | 42,8 | 38,3 |
| 15 | МБОУ "СОШ №10" Х.ХАПАЧЁВ | 38 | 34,25 |
| 16 | МБОУ Пшизовская средняя школа №11 | 41 | 40,5 |
| 17 | МБОУ ООШ №12  х. Мамацев | 22,3 | 21,3 |
| 18 | МБОУ ООШ № 13 х.Михайлов | 24,7 | 22,7 |
| 19 | ДОУ №1 "Насып" | 81,95 | 73,45 |
| 20 | ДОУ №4 "Дэхэбын" | 27 | 27 |
| 21 | МБДОУ "Золушка" | 15,75 | 14,75 |
| 22 | МДОУ №2 "Бэрэчэт" | 23,65 | 22,65 |
| 23 | Шовгеновский "ЦДОД" | 20,5 | 20,5 |
| 24 | МБУ ДО "Шовгеновская ДЮСШ" | 32,33 | 30,33 |
|  | Итого бюджетных учреждений | 949,58 | 882,83 |
|  | Всего | 1035,08 | 963,33 |

      В данной пояснительной записке отражены результаты анализа показателей, характеризующих исполнение расходных статей бюджета муниципального образования «Шовгеновский район».

Анализ исполнения бюджета муниципального образования Шовгеновского района по разделам бюджетной классификации расходов бюджетов Российской Федерации

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Код рас­хода по БК | Фактиче­ское ис­пол­не­ние за 2021 г | Утвер­жден­ные бюджет­ные назначе­ния за 2022 год | Фактическое исполнение за 2022 г | Выполне­ние плана, % | Темп роста, % |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕН­НЫЕ ВОПРОСЫ | 0100 | 56989,3 | 64784,8 | 62470,8 | 96,4 | 109,6 |
| Функционирование выс­шего должностного лица субъекта Россий­ской Федерации и муни­ципального образования | 0102 | 1961,3 | 1919,8 | 1907,9 | 99,4 | 97,1 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 3636,2 | 4136,4 | 4117,9 | 99,6 | 113,2 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 0104 | 34781,0 | 36703,3 | 36367,4 | 99,1 | 104,6 |
| Судебная система | 0105 |  | 28,4 | 0 |  |  |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 11330,6 | 11880,8 | 11875,5 | 100,0 | 104,8 |
| Обеспечение проведения выборов референдумов | 0107 |  | 1450,0 | 1450,0 |  |  |
| Резервные фонды | 0111 |  | 0,9 | 0 |  |  |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 5280,2 | 8665,2 | 6752,1 | 77,9 | 127,9 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 0300 | 2234,0 | 2240,5 | 2203,7 | 98,4 | 98,6 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 0309 | 51,9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 0310 | 2182,1 | 2240,5 | 2203,7 | 98,4 | 101,0 |
| Национальная экономика | 0400 | 2274,7 | 32615,0 | 29556,5 | 90,6 | 1299,4 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 0405 | 106,6 | 301,6 | 293,3 | 97,2 | 275,1 |
| Водное хозяйство | 0406 | 149,7 | 1766,6 | 0 | 0 | 0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 2018,4 | 30546,8 | 29263,2 | 95,8 | 1449,8 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 0500 | 6688,3 | 59204,7 | 59204,7 | 100,0 | 885,2 |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 1160,0 | 55151,6 | 55151,6 | 100,0 | 4754,4 |
| Благоустройство | 0503 | 5528,3 | 4053,1 | 4053,1 | 100 | 73,3 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 0700 | 294154,6 | 655016,2 | 653784,1 | 99,8 | 222,2 |
| Дошкольное образование | 0701 | 47953,9 | 310504,8 | 310298,0 | 99,9 | 647,1 |
| Общее образование | 0702 | 205275,5 | 299799,0 | 298877,6 | 99,7 | 145,6 |
| Дополнительное образование детей | 0703 | 22036,7 | 25845,6 | 25774,0 | 99,7 | 117,0 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 0707 | 1276,8 | 1429,0 | 1429,0 | 100,0 | 111,9 |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 17611,7 | 17437,8 | 17405,5 | 99,8 | 98,8 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 0800 | 79270,9 | 199051,0 | 198729,1 | 99,8 | 250,7 |
| Культура | 0801 | 63065,4 | 180799,8 | 180481,4 | 99,8 | 286,2 |
| Кинематография | 0802 | 1387,4 | 1546,1 | 1546,1 | 100,0 | 111,4 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 14818,1 | 16705,1 | 16701,6 | 100,0 | 112,7 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 1000 | 90955,6 | 104407,4 | 69754,1 | 66,8 | 76,7 |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 3336,7 | 3238,8 | 3238,8 | 100,0 | 97,1 |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 1664,8 | 853,6 | 853,6 | 100,0 | 51,3 |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 85349,7 | 99688,6 | 65085,3 | 65,3 | 76,3 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 604,4 | 626,4 | 576,4 | 92,0 | 95,4 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 1100 | 1914,0 | 178,0 | 178,0 | 100,0 | 9,3 |
| Массовый спорт | 1102 | 1914,0 | 178,0 | 178,0 | 100,0 | 9,3 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 1200 | 9898,2 | 9938,2 | 9938,2 | 100,0 | 100,4 |
| Телевидение и радиовещание | 1201 | 3900,4 | 733,9 | 733,9 | 100,0 | 18,8 |
| Периодическая печать и издательства | 1202 | 5997,8 | 9204,3 | 9204,3 | 100,0 | 153,5 |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 1300 | 2,0 | 1,8 | 1,7 | 94,4 | 85,0 |
| Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 2,0 | 1,8 | 1,7 | 94,4 | 85,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера | 1400 | 23226,4 | 19658,0 | 19658,0 | 100,0 | 84,6 |
| Дотации из бюджета муниципального района на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 1401 | 14563,0 | 14563,0 | 14563,0 | 100,0 | 100,0 |
| Дотации бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 1402 | 1010,0 | 870,0 | 870,0 | 100,0 | 86,1 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1403 | 7653,4 | 4225,0 | 4225,0 | 100,0 | 55,2 |
| Итого: | 0000 | 567608,0 | 1147095,6 | 1105478,9 | 96,4 | 194,8 |

Средства бюджета  МО «Шовгеновский район» позволили в отчетном периоде реализовать запланированные в расходной части бюджетные обязательства и мероприятия согласно принятым и подтвержденным документально денежным обязательствам получателей  бюджета МО «Шовгеновский район».

       Наибольший удельный вес в исполнении расходной части бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» занимают расходы на содержание учреждений социальной сферы, фактическое исполнение по которым составило 932383,5 тысячи рублей. Межбюджетные трансферты, имеющие отраслевое направление, отражены по соответствующим разделам бюджетной классификации. В разделе «Межбюджетные трансферты» отражаются только межбюджетные трансферты, имеющие общий характер.

Анализ изменения функциональной структуры и динамики расходной части консолидированного бюджета МО "Шовгеновский район" за 2021-2022 годы.

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2021 год | | 2022 год | | Изменение структуры |
|  | Фактические расходы | Удельный вес | Фактические расходы | Удельный вес |
| Общегосударственные вопросы | 56989,3 | 10,1 | 62470,8 | 5,6 | -4,5 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2234,0 | 0,4 | 2203,7 | 0,2 | -0,2 |
| Национальная экономика | 2274,7 | 0,4 | 29556,5 | 2,7 | 2,3 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 6688,3 | 1,2 | 59204,7 | 5,4 | 4,2 |
| Образование | 294154,6 | 51,8 | 653784,1 | 59,1 | 7,3 |
| Культура, кинематография | 79270,9 | 14,0 | 198729,1 | 18,0 | 4,0 |
| Социальная политика | 90955,6 | 16,0 | 69754,1 | 6,3 | -9,7 |
| Физическая культура и спорт | 1914,0 | 0,3 | 178,0 | 0,0 | -0,3 |
| Средства массовой информации | 9898,2 | 1,7 | 9938,2 | 0,9 | -0,8 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 2,0 | 0,0 | 1,7 | 0,0 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера | 23226,4 | 4,1 | 19658 | 1,8 | -2,3 |
| Итого | 567608,0 | 100,0 | 1105478,9 | 100,0 | 0,0 |

          Сравнительный анализ функциональной структуры бюджета МО «Шовгеновский район» за 2022 год показал, что по сравнению с предыдущим годом наблюдается наибольший рост удельного веса расходов : национальная экономика  с 0,4 - в 2021 году до 2,7 в 2022 году, жилищно-коммунальное хозяйство с 1,2-в 2021 году до 6,0-в 2022 году, образование с 51,8 - в 2021 году до 59,1 в 2022 году ,культура и кинематография с 14,0 - в 2021 году до 18,0 - в 2022 году. По остальным расходам наблюдается снижение доли расходов в общем объеме и сохранение объема.

С 2014 года осуществлен переход на программно-целевое планирование бюджета муниципального образования «Шовгеновский район». В 2022г. на реализацию муниципальных программ было направлено 1012653,2  тыс. руб., что составляет  91,6 % от общего объема расходов бюджета МО «Шовгеновский район».

В разрезе муниципальных программ исполнение бюджетных назначений сложилось следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Информация о реализации муниципальных и ведомственных программ** | | | | | |
| **Муниципального образования «Шовгеновский район» за 2022 год.** | | | | | |
|  | | | | | |
|  |  |  |  |  | в тыс.руб. |
| № п/п | Наименование программы, закона, другого нормативного акта | Код программы | Уточненный план | Исполнение за 2022 год | % исполнения |
|  | **Муниципальные программы** |  |  |  |  |
| 1 | **Муниципальная программа «Развитие образования» в муниципальном образовании «Шовгеновский район» на 2014-2024 годы** | 6200000000 | 374642,1 | 367332,2 | 98,0 |
| 2 | **Муниципальная программа «Развитие культуры и искусства» на 2014-2024 годы** | 6300000000 | 109158,5 | 108834,6 | 99,7 |
| 3 | **Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта и реализация молодежной политики в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2014-2023 годы** | 6400000000 | 202,0 | 202,0 | 100,0 |
| 4 | **Муниципальная программа "Социальная поддержка населения муниципального образования "Шовгеновский район" на 2014-2024годы"** | 6500000000 | 3563,8 | 3513,8 | 98,6 |
| 5 | **Муниципальная программа     "Обеспечение жильем молодых семей" на 2020-2024 годы** | 6Ж00000000 | 7234,0 | 7234,0 | 100 |
| 6 | **Муниципальная программа "Поддержка и развитие средств массовой информации в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2014-2024 годы"** | 6Г00000000 | 9938,2 | 9938,2 | 100,0 |
| 7 | **Муниципальная программа "Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2024 года в муниципальном образовании "Шовгеновский район""** | 6Л00000000 | 515437,8 | 515437,8 | 100,0 |
| 8 | **Муниципальная программа   "Обеспечение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026годы"** | 6Д00000000 | 15,0 | 15,0 | 100,0 |
| 9 | **Муниципальная целевая программа "Профилактика правонарушений и преступлений среди несовершеннолетних муниципального образования «Шовгеновский район» на 2022-2026 годы "Вместе-ради детей""** | 6П00000000 | 80,6 | 80,6 | 100,0 |
| 10 | **Муниципальная программа "По противодействию коррупции в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2015-2022 годы"** | 6Ф00000000 | 15,0 | 15,0 | 100,0 |
| 11 | **Муниципальная программа "Профилактика правонарушений в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"** | 6Ч00000000 | 15,0 | 15,0 | 100,0 |
| 12 | **Муниципальная программа  "Противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту в муниципальном образовании «Шовгеновский район» на 2022-2026 годы»** | 6Ш00000000 | 15,0 | 15,0 | 100,0 |
| 13 | **Муниципальная программа «По противодействию терроризму и экстремистской деятельности в муниципальном образовании «Шовгеновский район» на 2022-2026 годы»** | 6Я00000000 | 20,0 | 20,0 | 100,0 |
|  | **Всего** |  | 1020337,0 | 1012653,2 | 99,2 |

**Исполнение Национальных проектов**

Муниципальное образование «Шовгеновский район» в 2022 году участвовало в реализации ряда национальных проектов:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование национального проекта (регионального проекта)** | **Получатели средств по каждому соглашению** | **Наименование объектов в разрезе соглашений** | **Объем финансирования на 2022 год, тыс. руб.** | | | **ВСЕГО** |
|  | **Федеральные средства** | **Республиканские средства** | **Местный бюджет** |  |
| 1.  Создание условий для реализации творческого потенциала нации ("Творческие люди") (Лучший работник учреждений культуры) | 1. Муниципальное управление культуры МО "Шовгеновский район" | 1. "Шовгеновский район" Шовгеновская централизованная библиотечная система" а. Хакуринохабль | 50,0 | 0,6 | 0,6 | 51,2 |
| 2. Культурная среда (Лучшее учреждение культуры) | 1. Муниципальное управление культуры МО "Шовгеновский район" | 1. "Шовгеновский район" Шовгеновский центр народной культуры" (а. Хакуринохабль) | 100,1 | 1,0 | 1,1 | 102,2 |
| 3. Культурная среда (Создание модельных муниципальных библиотек) | 1. Муниципальное управление культуры МО "Шовгеновский район" | Создание модельной библиотеки в х. Тихонов | 5 000,0 | 50,6 | 0,0 | 5 050,6 |
| 4."Развитие образования" | 1. Муниципальное управление образования МО "Шовгеновский район" | 1. Ремонт  спортивного  зала  в  полном  объеме  в МБОУ  "Средняя общеобразовательная школа №9" х. Тихонов | 1 300,0 | 13,1 | 0,7 | 1 313,8 |
| 5."Формирование современной  городской среды" | 1. Администрация  МО "Хакуринохабльское селькое поселение" | 1. Реализация программ  формирование современной  городской среды (аул Хакуринохабль, благоустройство парковой зоны) | 3 000,0 | 30,3 | 336,7 | 3 367,0 |
| **Итого** |  |  | **9 450,1** | **95,6** | **339,1** | **9 884,8** |

**1. Региональный проект "Формирование современной городской среды"** В рамках ГПРА "Формирование современной городской среды" реализованы мероприятия по формированию комфортной городской среды  в центральном парке а. Хакуринохабль. Всего направлено средств – 3367,0 тыс. руб.

В том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 3000,0 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 30,3 тыс. руб.

- за счет средств бюджета поселений – 336,7 тыс. руб.

**2. Региональный проект «Успех каждого ребенка»**

В рамках ГПРА «Развитие образования» реализованы мероприятия по созданию условий для занятий физической культурой и спортом в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности. Капитально отремонтирован спортивный зал в КСОШ №9 в х. Тихонов.

Всего направлено средств на эти цели 1313,8 тыс. р.

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 1300,0 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 13,1 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 0,7 тыс. руб.

**3. Региональный проект «Создание условий для реализации творческого потенциала нации " ("Творческие люди")**

В рамках данного регионального проекта в 2022 году проводился республиканский  конкурс «Лучший работник учреждений культуры». Участники, занявшие первое место получают премию в размере, выделенной по данной программе. Всего направлено средств на эти цели 51,2 тыс. р.

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 50,0 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 0,6 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 0,6 тыс. руб.

**4. Региональный проект «Создание условий для реализации творческого потенциала нации " ("Культурная среда")**

В рамках данного регионального проекта в 2022 году Шовгеновская централизованная библиотечная система получила статус «Лучшее учреждение культуры». Всего направлено средств на эти цели 102,2 тыс. р.

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 100,1 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 1,0 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 1,1 тыс. руб.

 5**. Региональный проект «Обеспечение качественного нового уровня развития инфраструктуры культуры" ("Культурная среда")**

В рамках данного регионального проекта в 2022 году в х. Тихонов была создана модельная муниципальная библиотека. Всего направлено средств на эти цели 5050,6 тыс. р.

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 5000,0 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 50,6 тыс. руб.

**Раздел 01 «ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ»**

По разделу  «Общегосударственные вопросы» отражены бюджетные обязательства на функционирование высшего должностного лица муниципального образования – Главы муниципального образования «Шовгеновский район» и его администрации, функционирование законодательного органа муниципальной  власти – Совета народных депутатов муниципального образования «Шовгеновский район», функционирование высших органов исполнительной власти муниципального образования «Шовгеновский район», обеспечение деятельности финансовых и контрольно-счетных органов, финансирование резервных фондов и другие общегосударственные вопросы. Общий объем исполненных обязательств за  2022 год по указанному разделу составляет 62470,8 тысячи рублей.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» отражены бюджетные ассигнования на оплату расходов по содержанию Главы муниципального образования «Шовгеновский район».

Объем уточненных плановых ассигнований по данному подразделу  в 2022 году составил 1919,8 тысячи рублей. Расходы за отчетный период  на содержание Главы муниципального образования «Шовгеновский район» исполнены в сумме 1907,9 тысячи рублей.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» уточненные плановые назначения на содержание аппарата Совета народных депутатов муниципального образования «Шовгеновский район» составили  4136,4 тысячи рублей, которые исполнены в сумме 4117,9 тысячи рублей.

         По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» уточненные плановые ассигнования на содержание аппарата администрации муниципального образования «Шовгеновский район» составили 36703,3 тысяч рублей, которые исполнены в сумме 36367,4 тысячи рублей или на 99,1 процентов.

           По подразделу 0105 «Судебная система» отражены принятые бюджетные обязательства на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации. Уточненные плановые ассигнования составили 28,4 тысячи рублей.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» отражены принятые бюджетные обязательства на содержание Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Шовгеновский район» и финансовое управление администрации муниципального образования «Шовгеновский район». Указанные обязательства в отчетном периоде исполнены на 11875,5 тысячи рублей или на 100,0 процента от плана, который  утвержден в объеме 11880,8 тысячи рублей.

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» отражены принятые бюджетные обязательства на проведение выборов депутатов представительного органа муниципального образования «Шовгеновский район». Указанные обязательства в отчетном периоде исполнены на 1450,0 тысячи рублей или на 100,0 процентов от плана.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» отражены принятые бюджетные обязательства по резервному фонду органа местного самоуправления. Уточненные плановые ассигнования составили 0,9 тысяча рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» отражены принятые бюджетные обязательства на обеспечение функций по Комитету имущественных отношений муниципального образования «Шовгеновский район», а также другие расходы.

На содержание комитета имущественных отношений было предусмотрено бюджетных ассигнования в сумме 3818,6 тысячи рублей, на исполнение данных обязательств направлено 3793,6  тысяч рублей или 99,3 процента.

На реализацию мероприятий по обеспечению приватизации и проведению предпродажной подготовки объектов приватизации, оценке недвижимости, признанию прав и регулированию отношений по муниципальной собственности муниципального образования «Шовгеновский район» запланированы средства в объеме 216,7 тысячи рублей. Расходы на реализацию данных мероприятий в 2022 году произведены в сумме 216,7 тысячи рублей или на 100 процентов.

         Муниципальная программа   "Обеспечение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"-15,0 тысячи рублей.

         На реализацию муниципальной целевой программы "Профилактика правонарушений и преступлений среди несовершеннолетних МО «Шовгеновский район» на 2022-2026 годы "Вместе-ради детей"" направлено 80,6 тысячи рублей.

        Муниципальная программа "Профилактика правонарушений в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"- 15,0 тысячи рублей.

         Муниципальная программа  "Противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту в МО "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"- 15,0 тысячи рублей.

         Муниципальная программа "По противодействию терроризму и экстремистской деятельности в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"- 20,0 тысячи рублей.

          Кроме того, по данному разделу предусмотрены субвенции сельским поселениям в размере 198,0 тысячи рублей и расходы администрации в сумме 33,0 тысячи рублей на реализацию отдельных государственных полномочий Республики Адыгея в сфере административных правоотношений. Из бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» на исполнение данных обязательств направлены средства в полном объеме.

          Общий объем расходов, исполненных по данному подразделу в истекшем периоде, составил 6752,1 тысячи рублей, при уточненном плане 8665,2 тысячи рублей.

**Национальная безопасность   
и правоохранительная деятельность**

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» осуществляется финансовое обеспечение на содержание ЕДДС. В 2021 году подраздел был изменен на «0310» "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность". Общий объем уточненных плановых ассигнований за 2022 год составил 2240,5 тысячи рублей, расходы составили 2203,7 тысячи рублей  или 98,4 процентов.

«**Национальная  экономика»**

В разделе«Национальная экономика» предусмотрены  расходы бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» по подразделам «Сельское хозяйство и рыболовство», «Водное хозяйство» и «Дорожное хозяйство».

 По подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» отражены расходы, направленные на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 293,3 тысячи рублей или 97,2 процента от плановых назначений.

По подразделу «Водное хозяйство» отражены средства на резерв материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 1766,6 тысячи рублей. Фактического исполнения по разделу нет.

По подразделу «Дорожное хозяйство» отражены расходы на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 30546,8 тысячи рублей, фактическое исполнение составило 29263,2 тысячи рублей или 95,8 процентов.

**Жилищно-коммунальное хозяйство**

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» уточненные годовые бюджетные назначения бюджета МО «Шовгеновский район» составили 59204,7 тысячи рублей, фактическое исполнение составило 59204,7 тысячи рублей или 100,0 процента.

 Тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Код расхода по БК | Уточненный план на 2022 год, тыс. руб. | Исполнение за 2022 год, тыс. руб. | Выполнение плана, % |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 0500 | 59204,7 | 59204,7 | 100 |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 55151,6 | 55151,6 | 100 |
| Благоустройство | 0503 | 4053,1 | 4053,1 | 100 |

По подразделу 0502 «коммунальное хозяйство» отражены расходы бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» на комплексное развитие сельских территорий, строительство водопроводных сетей в сельской местности (современный облик сельских территорий) в а.Джерокай и х.Свободный Труд Шовгеновского района Республики Адыгея в сумме 36797,6 тысячи рублей и субсидия на строительство водопроводных сетей в сельской местности, за счет собственных средств 8500,00 тысячи рублей; в хх.Орехов, Тихонов, Пентюхов, Чикалов, Дукмасовского сельского поселения Шовгеновского района Республики Адыгея», 1 этап сети водоснабжения – 9854,1 тысячи рублей.

        По подразделу 0503 «Благоустройство» на реализацию мероприятий по благоустройству  детских игровых  площадок в а. Кабехабль были направлены средства в сумме 1022,8 тысячи рублей, в том числе за счет республиканского бюджета 7,2 тыс. руб. В рамках реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды" на 2018-2024 годы регионального проекта "Формирование комфортной городской среды" национального проекта «Жилье и городская среда» были запланированы и направлены в Хакуринохабльское сельское поселение средства в сумме 3030,3 тысячи рублей за счет предоставления субсидии из федерального и республиканского бюджетов.

**Образование**

По данному разделу в бюджете МО «Шовгеновский район» расходы на 2022 год, при уточненном бюджете в сумме 655016,2 тысяч рублей, было направлено 653784,1 тысяч рублей, что составило 99,8 процентов от годовых назначений.

Количество учреждений по разделу «Образование»:

-дошкольные образовательные учреждения – 4, количество детей 379;

-муниципальные бюджетные образовательные учреждения (школы)-12, в которых обучается 1650 учащихся,

-муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Центр дополнительного образования детей»-1 количество учащихся 836,

-муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детско-юношеская спортивная школа»-1 количество учащихся - 414,

-муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детская школа исскуств»-1 с количеством учащихся 144,

-муниципальные казенные учреждения -2 (в т.ч.: методический кабинет-1,централизованная бухгалтерия при управлении образования администрации МО «Шовгеновский район»),

-аппарат управления образования администрации МО «Шовгеновский район»-1.

В рамках муниципальной программы «Развитие образования» по подразделу 0701 «Дошкольное образование» в подпрограмме «Модернизация образования» были предусмотрены расходы в сумме 50512,7 тысяч рублей. Исполнение составило 50305,9 тысячи рублей или  99,6 процентов от плановых показателей:

1. на повышение доступности и качества дошкольного образования в сумме 19530,0 тысяч рублей. Исполнение составило 19530,0 тысячи рублей, из них на питание было направлено 2612,5 тысячи рублей.
2. на финансовое обеспечение предоставления компенсаций на оплату жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан было  направлено 663,2 тысяч рублей, что составляет 76,2 процента от плановых показателей;
3. в рамках переданных полномочий из Республиканского бюджета предусмотрена субвенция местным бюджетам для обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг), в соответствии с нормативами в сумме 30112,7 тысячи рублей. Расходы за 2022 год были произведены в сумме  30112,7 тысяч рублей.
4. на реализацию мероприятий по устойчивому развитию муниципальных образований были направлены средства на ПСД на строительство детского сада на 120 мест в а. Пшичо в сумме 88,8 тысячи рублей что составляет 100,0 процента от плановых показателей;
5. на реализацию программы "Комплексное развитие сельских территорий" были направлены субсидии местным бюджетам на строительство и капитальный ремонт дошкольных образовательных учреждений (современный облик сельских территорий): Детский сад на 120 мест в пос. Зарево  и Детский сад на 120 мест в а. Пшичо. Средства были направлены в сумме 259903,3 тысячи рублей и исполнены в полном объеме.

По подразделу 0702 «Общее образование» в рамках муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие образования» на 2014-2024 годы по подпрограмме «Модернизация образования» предусмотрены расходы в сумме 224337,3 тысячи рублей. Исполнение составило 223415,9 тысячи рублей или 99,6 процента от плановых показателей. Из них:

          1) на повышение доступности и качества общего образования  62595,5  тысяч рублей ;

          2) на финансовое обеспечение предоставления компенсаций на оплату жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан при плановых показателях 4034,0 тысяча рублей. Исполнено – 3113,0 тысячи рублей;

        3) для обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей  в муниципальных общеобразовательных организациях,  включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг), в соответствии с нормативами – 120061,0  тысяч рублей, расходы за отчетный период были исполнены в сумме 120061,0 тысячи рублей или на 100,0 процентов;

      4) на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятия физкультурой и спортом в СОШ №9 х. Тихонов направлено 1313,8 тысячи рублей или 100 процентов от плановых назначений;

         5) на реализацию муниципальной программы «Профилактика правонарушений и преступлений среди несовершеннолетних муниципального образования «Шовгеновский район» на 2016-2024 годы «Вместе-ради детей»», направлено 69,6 тысячи  рублей;

          6) на подготовку муниципальных образовательных организаций Республики Адыгея к новому учебному году 2022-2023гг. направлено 782,1 тысяча  рублей;

         7) на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях было направлено 7264,9 тысячи рублей при плане 7265,3 тысячи рублей.

8) на софинансирование мероприятий по организации в муниципальных общеобразовательных организациях бесплатного питания обучающихся, относящихся к категориям обучающихся, для которых предусмотрено бесплатное питание было направлено 2152,9 тысячи рублей при плане 2152,9 тысячи рублей;

9) на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам 10622,0 тысячи  рублей при плане 10622,0 тысячи  рублей;

10) на реализацию мероприятий по программе "Комплексное развитие сельских территорий" были направлены субсидии местным бюджетам на строительство и капитальный СОШ №1 а. Хакуринохабль, в сумме 74414,3 тысячи рублей, что составляет 100,0 процента от плановых показателей.

11) на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования муниципального образования "Шовгеновский район" (ремонт и оснащение СОШ №5 п. Зарево) были направлены средства в сумме 16292,8 тысячи рублей, при плане 16292,8 тысячи рублей.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» в рамках муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие образования» на 2014-2024 годы по подпрограмме «Модернизация образования» были предусмотрены расходы в сумме 18295,3 тысяч рублей. Исполнение составило 18225,7 тысячи рублей или 99,6 процента от плановых показателей. Из них :

           1) на развитие системы воспитания и дополнительного образования детей – 17914,3 тысячи рублей при плане - 17914,3  тысячи рублей;

 2) в рамках муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие культуры и искусства»  по подпрограмме «Развитие культуры, искусства и художественного образования в муниципальном образовании «Шовгеновский район»» на поддержку системы художественного образования молодых дарований, для  обеспечения деятельности муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования детей было предусмотрено 7367,1 тысяч рублей. Расходы за 2022 год составили в сумме 7367,1 тысяч рублей.

 3) На финансовое обеспечение предоставления компенсаций на оплату жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан было направлено 381,0 тысячи рублей при плановых показателях 311,4 тысячи рублей.

По данному разделу отражены расходы на функционирование 3 учреждений дополнительного образования детей. В секциях детско-юношеской спортивной школы занимаются 414 учащихся, кружки центра детского творчества посещают 836 учащихся.

На 01.01.2023 года в детской школе искусств района контингент учащихся составил 144 человек.

Часть расходов на образование (34,2 процента) в муниципальном образовании «Шовгеновский район» направлена на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания по оказанию муниципальных услуг бюджетными  учреждениями.

По подразделу 0707 были предусмотрены средства на обеспечение отдыха и оздоровления детей в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей на базе образовательных учреждений в сумме 1405,0 тысячи рублей. Кассовые расходы были осуществлены в сумме 1405,0 тысячи рублей.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» в рамках муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие образования» на 2014-2024 годы по подпрограмме «Организационное и методическое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие образования» предусмотрены расходы на обеспечение деятельности подведомственных муниципальных казенных учреждений в сумме 16815,1 тысячи рублей, исполнено – 16782,8 тысячи рублей.

В структуре расходов данного подраздела были учтены бюджетные ассигнования в сумме 5020,0 тысяча рублей на обеспечение деятельности аппарата муниципального управления образования Шовгеновский район, которые исполнены в размере 5013,1 тысяча рублей или на 99,8 процентов от плановых показателей.

На обеспечение деятельности подведомственных муниципальных казенных учреждений направлены средства в сумме 10762,2 тысячи рублей при плане 107865,5, что составило 99,8%.

Расходы за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых из республиканского бюджета на реализацию полномочий Республики Адыгея в виде субвенций, по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, а также по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних лиц  были предусмотрены в размере 621,8 тысячи рублей. Фактически на данные цели были направлены средства в сумме 621,8 тысячи рублей.

На реализацию ведомственной целевой программы «Одаренные дети» было направленно 120,4 тысячи рублей  при плане – 120,4 тысячи рублей.

        Также на компенсацию за работу по подготовке и проведению ЕГЭ за 2022 год было направлено 232,7 тысячи рублей.

Кроме того, осуществлены расходы на поощрение управленческой команды в сумме 32,6 тысяча рублей. Данную выплату получили 1 человек из состава муниципальных служащих.

**Культура и кинематография**

По разделу Культура и кинематография в бюджете МО «Шовгеновский район» расходы на 2022 год были осуществлены в сумме 198729,1 тысячи рублей при плановом назначении 199051,0 тысячи рублей или 100,0 процентов.

Количество учреждений по разделу «Культура и кинематография»: бюджетные учреждения управления культуры-5, муниципальные казенные учреждения -2, (в т. ч.: Центр хозяйственного и технического обслуживания учреждений культуры МО «Шовгеновский район»-1,централизованная бухгалтерия учреждений культуры-1,аппарат управления культуры администрации МО «Шовгеновский район»-1).

Бюджет муниципального образования «Шовгеновский район»  по отрасли «Культура» на 2022 год формировался и исполнялся в рамках муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие культуры и искусства».

По подразделу «Культура» исполнение расходов обеспечено на уровне 99,8 процентов, расходы составили 180481,4 тысячи рублей. На оказание муниципальных услуг учреждениями культуры, в том числе: домами культуры, музеями, библиотеками. На эти цели израсходовано 67932,8 тысячи рублей бюджетных средств.

На мероприятия подпрограммы «Развитие культуры, искусства и художественного образования в МО Шовгеновский район» муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие культуры и искусства» были  предусмотрены расходы на общую сумму 83389,5 тысяч рублей. За 2022 год фактическое исполнение составило 83071,1 тысячи рублей или 99,6 процентов от плановых показателей, которые были направлены на:

1) предоставление субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг подведомственными бюджетными учреждениями – 67932,8 тысячи рублей;

2) финансовое обеспечение предоставления компенсаций на оплату жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан – 1068,6 тысячи рублей;

         3) предоставление субсидий местным бюджетам на поддержку отрасли культуры (комплектование книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек и государственных центральных библиотек субъектов РФ) за счет средств резервного фонда Правительства РФ – 88,6 тысячи рублей в том числе из них 86,8 тыс. рублей средства из федерального бюджета,0,9 тыс. рублей – республиканский бюджет; 0,9 тыс. рублей – местный бюджет);

         4) предоставление субсидий местным бюджетам на поддержку отрасли культуры (государственная поддержка лучших работников сельских учреждений культуры) 51,2 тысячи рублей   
в том числе из них 50,0 тысячи рублей средства из федерального бюджета, 0,6 тыс. рублей-средства из республиканского бюджета, 0,6 тыс. рублей – местный бюджет) или 100,0 процента от плановых назначений;

            5) предоставление субсидий на поддержку культуры (государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры, находящихся на территории сельских поселений) 102,2 тысячи рублей,   
в том числе из них 100,1 тысячи рублей средства из федерального бюджета, 1,0 тыс. рублей-средства из республиканского бюджета, 1,1 тыс. рублей – местный бюджет) или 100,0 процента от плановых назначений;

          6) предоставление субсидий местным бюджетам на ремонт зданий, помещений муниципальных учреждений культуры (ремонт здания музея) в сумме 8614,5 тысячи рублей в том числе из них - 8183,7 тыс. рублей-средства из республиканского бюджета, 430,8 тыс. рублей – местный бюджет) или 100,0 процента от плановых назначений;

           7) предоставление субсидий на создание модельных муниципальных библиотек в х. Тихонов в сумме 5050,6 тысячи рублей в том числе из них - 5000,0 тыс. рублей-средства из федерального бюджета, 50,6 тыс. рублей – республиканский бюджет) или 100,0 процента от плановых назначений;

8) разработку проектно-сметной документации на ремонтные работы по объекту социального значения в сумме 130,0 тысяч рублей, государственной экспертизы проектно-сметной документации на капитальный ремонт в сумме 32,6 тыс. рублей;

На обеспечение муниципальной программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014 – 2017 годов и на период до 2022 года, было выделено средств в сумме 94616,1 тыс. рублей, которые были направлены на:

          1) предоставление субсидий по программе "Комплексное развитие сельских территорий" на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности бюджетным учреждениям (Строительство СДК а. Пшичо) в сумме 38856,1 тысячи рублей, что составляет 100,0 процента от плановых показателей;

           2) предоставление субсидий по программе "Комплексное развитие сельских территорий" на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности бюджетным учреждениям (Капитальный ремонт районного центра народной культуры а. Хакуринохабль) в сумме 55660,1 тысячи рублей, что составляет 100,0 процента от плановых показателей.

3) реализацию мероприятий по устойчивому развитию муниципальных образований были направлены средства на ПСД по Чернышевскому СДК в сумме 100,0 тысячи рублей что составляет 100,0 процента от плановых показателей;

        По подразделу  «Кинематография» были предусмотрены расходы на общую сумму 1546,2 тысячи рублей. За 2022 год исполнение составило 100,0 процентов от плановых показателей, что в сумме составляет 1546,2 тысячи рублей, которые были направлены на предоставление субсидии бюджетному учреждению по прокату киновидеопродукции «Шовгеновский межпоселенческий сервис по киновидеообслуживанию» на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания, на оказание муниципальных услуг (выполнение работ).

Подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии».

На мероприятия подпрограммы «Обеспечение условий реализации муниципальной программы «Развитие культуры» муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие культуры и искусства» были предусмотрены расходы на общую сумму 16705,1 тысячи рублей. Фактическое исполнение за 2022 год составило 16701,6 тысячи рублей или 100,0 процентов.

В структуре расходов данной подпрограммы отражены бюджетные ассигнования в сумме:

-3353,6 тысячи рублей на обеспечение деятельности аппарата муниципального управления культуры МО «Шовгеновский район» исполнение данного расходного обязательство составило 100,0 процентов или 3353,6 тысяч рублей;

-9754,5 тысяч рублей на  обеспечение деятельности подведомственного казенного учреждения (Центр хозяйственного и технического обеспечения учреждений культуры) фактически расходы были исполнены за 2022 год в сумме 9753,6 тысяч рублей или 100,0 процентов;

-3564,5 тысячи рублей на  обеспечение деятельности подведомственного казенного учреждения (централизованная бухгалтерия) фактическое исполнение за  2022 год составило 3561,8 тысячи рублей или 100,0 процентов.

**Социальная политика**

По разделу «Социальная политика» уточненные бюджетные назначения бюджета МО «Шовгеновский район» составили 104407,4  тыс. рублей, фактическое исполнение 69754,1 тыс. рублей или 66,8 процента.

 Анализ исполнения бюджета Шовгеновского района по разделу бюджетной классификации 1000 «Социальная политика» за 2022 год.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Код расхода по БК | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | Выполнение плана, % |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 1000 | 104407,4 | 69754,1 | 66,8 |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 3238,8 | 3238,8 | 100,0 |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 853,6 | 853,6 | 100,0 |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 99688,6 | 65085,3 | 65,3 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 626,4 | 626,4 | 100,0 |

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» отражены расходы на выплату пенсии муниципальных служащих за выслугу лет, предоставляемые в рамках подпрограммы «Социальная поддержка граждан» комплексной муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Социальная поддержка граждан», при уточненном плане 3238,8 тысячи рублей, исполнение составило 3238,8 тысячи рублей, что составляет 100,0 процента от плановых показателей.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» отражены расходы:

         1) на реализацию подпрограммы «Социальная поддержка граждан» в рамках жизненной ситуации. При уточненном плане 50,0 тысячи рублей исполнение составило 50,0 тысячи рублей;

       2) на предоставление семьям, в которых родился третий и последующий ребенок, подарочных комплектов детских принадлежностей. При уточненном плане 225,0 тысячи рублей исполнение составило 225,0 тысячи рублей;

        3) на предоставление материальной помощи семьям мобилизованных из Резервного фонда органа местного самоуправления направлена сумма 578,6 тысячи рублей. При уточненном плане 578,6 тысячи рублей.

             По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»  при уточненном плане 99688,6 тысячи рублей направлены средства в сумме 65085,3 тысячи рублей, что составило 65,2 процентов от годовых назначений.

По данному подразделу отражены расходы, передаваемые из республиканского бюджета на исполнение государственных полномочий Республики Адыгея в рамках подпрограммы «Модернизация образования и развитие науки» государственной программы Республики Адыгея «Развитие образования» на 2014-2024 годы. При плане 99688,6 тысяч рублей исполнение составило 65085,3 тысяч рублей, что составляет 65,2 процента к плану года, которые направлены:

1. 37125,6  тысячи рублей – на предоставление ежемесячного вознаграждения и ежемесячного дополнительного вознаграждения приемным родителям; при плане 40171,3 тысячи рублей, что составляет 92,4 процента;
2. 20710,4 тысячи рублей – на предоставление ежемесячной выплаты денежных средств на содержание детей, находящихся под опекой (попечительством), а также переданных на воспитание в приемную семью; при плане 23581,4 тысячи рублей или 87,8 процента.

На основании заключенного соглашения от 19 января 2022 года № 10-08/2022 и дополнительного соглашения №7 к соглашению №10-08/2022 «О предоставлении субвенции из республиканского бюджета Республики Адыгея бюджету муниципального образования  «Шовгеновский район» на обеспечение жилым детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»  между Министерством строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Республики Адыгея и администрацией МО «Шовгеновский район», при плане 28523,1 тысячи рублей нет исполнения.

На выплату компенсаций платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающим образовательные программы дошкольного   образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность,  были предусмотрены средства в сумме 158,8 тысячи рублей. Расходы за 2022 год по данному подразделу были произведены в размере 15,3 тысячи рублей.

 На предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения в рамках подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» федеральной целевой программы «Жилище» на 2020-2024 годы. Программы  «Обеспечение жильем молодых семей» были предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 7144,0 тысячи рублей. Расходы были произведены в размере 7144,0 тысячи рублей, которые позволили обеспечить выдачу сертификатов 14 молодым семьям.

Также по данному подразделу были предусмотрены субсидии на предоставление молодым семьям дополнительной социальной выплаты при рождении (усыновлении) первого ребенка в сумме 90,0 тысячи рублей, исполнение составило – 90,0 тысячи рублей.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» отражены расходы за счет субвенций, предоставляемых  из республиканского бюджета, были  предусмотрены расходы в размере 576,4 тысячи рублей на реализацию отдельных государственных полномочий Республики Адыгея по опеке и попечительству в отношении отдельных категорий совершеннолетних лиц. Исполнение по данному расходному обязательству составило 576,4 тысячи рублей или 92,0 процентов.

В рамках муниципальной программы муниципального образования "Шовгеновский район" "Социальная поддержка населения муниципального образования "Шовгеновский район" на 2014-2024годы" из бюджета муниципального образования "Шовгеновский район" были предусмотрены субсидии социально-ориентированным некоммерческим организациям на проведение общественно-значимых мероприятий (Шовгеновская районная общественная организация ветеранов (пенсионеров) войны и труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов РА) в сумме 50,0 тысяч рублей, которые не были освоены.

**Физическая культура и спорт**

      По разделу **«**Физическая культура и спорт»уточненные бюджетные назначения бюджета МО «Шовгеновский район» составили 178,0 тысячи рублей, фактическое исполнение – 178,0 тысячи рублей.

           По подразделу «Массовый спорт» на реализацию мероприятий по программе «Развитие физической культуры и спорта и реализация молодежной политики в МО Шовгеновский район» при плановых показателях 178,0 тысячи рублей исполнение составило 178,0 тысячи рублей, из них 100,0 тысячи рублей были направлены на денежное поощрение  победителям соревнований.

**Средства массовой информации**

        По разделу «Средства массовой информации»  уточненные бюджетные назначения консолидированного бюджета МО «Шовгеновский район» составили 9938,2  тысячи рублей, которые были исполнены в полном объеме.

              По подразделу  «Телевидение и радиовещание» были предусмотрены расходы на сумму 733,9 тысячи рублей. За 2022 год фактическое исполнение составило 733,9 тысячи рублей, которые были направлены на предоставление субсидий, на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ).

По подразделу  «Периодическая печать и издательства» были предусмотрены расходы на общую сумму 9204,4 тысяч рублей. За 2022 год фактическое исполнение составило 9204,4 тысяч рублей, расходы были направлены на предоставление субсидий, на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ).

С 01.03.2022 года произошла реорганизация путем слияния муниципального бюджетного учреждения муниципального образования "Шовгеновский район" "ТВ "Зарево" и муниципального бюджетного учреждения муниципального образования "Шовгеновский район" "Редакция газеты "Заря" в муниципальное бюджетное учреждение "Единый информационный центр Шовгеновского района".   Муниципальное бюджетное учреждение "Единый информационный центр Шовгеновского района" является правопреемником МБУ "Редакция газеты "Заря" и "ТВ "Зарево". В 2023 году за счет планируемого выведения одной единицы (уборщика служебного помещения) по вышеуказанному учреждению бюджетный эффект в сумме составит 253,8 тысяч рублей.

**Обслуживание государственного и муниципального долга**

По подразделу 1301 «Обслуживание государственного и муниципального долга» бюджетные ассигнования были запланированы в районном бюджете МО «Шовгеновский район» в сумме 1,8  тысячи рублей, исполнение за 2022 год по данному подразделу составило 1,7 тысячи рублей.

**Межбюджетные трансферты общего характера**

Всего в районном бюджете МО «Шовгеновский район» было предусмотрено и  исполнено обязательств за 2022 год по данному разделу на сумму 19658,0 тысячи рублей. Средства передавались сельским поселениям (городским округам) в виде дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и дотаций бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов. Остальные межбюджетные трансферты отражены по разделам бюджетной классификации в соответствии с их целевой направленностью.

Исполнение обязательств по перечислению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений  при годовом плане дотации 14563,0 тысяч рублей составило 14563,0 тысяч рублей или 100,0 процентов к уточненному годовому плану.

           Дотации бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов при годовом плане дотации 870,0 тысячи рублей, исполнение составило 870,0 тысячи рублей или 100,0 процентов к уточненному годовому плану.

Фактическое исполнение по подразделу 1403 «Иные межбюджетные трансферты», предоставляемые бюджетам сельских поселений МО «Шовгеновский район» при уточненном плане 4225,0 тыс. руб. составило 100%  от плановых показателей. Данные межбюджетные трансферты предоставлялись на реализацию следующих расходных обязательств: противоклещевую обработку пастбищ; для оплаты аванса на сметную документацию по объекту "Строительство водопроводных сетей в х. Чернышев"; текущие расходы по заключенным договорам.