**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту решения Думы Чаинского района «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Чаинский район Томской области» за 2022 год»**

**1. Основные итоги бюджетной политики за 2022 год**

В течение 2022 года последовательно решены задачи, обозначенные в основных направлениях бюджетной политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

*Задача 1 «Обеспечение финансовой устойчивости и стабильности бюджета муниципального образования «Чаинский район Томской области»*

Несмотря на сложную эпидемиологическую, экономическую и геополитическую ситуацию, финансовая система Чаинского района сохранила в 2022 году устойчивость и стабильность.

В соответствии с Соглашением с Департаментом финансов Томской области «О мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов муниципального образования «Чаинский район» № 21-с от 22.02.2022 в целях обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости финансовой системы муниципального образования «Чаинский район Томской области», повышения эффективности бюджетных расходов распоряжением Администрации Чаинского района от 18.03.2022 № 56-р утвержден план мероприятий по оздоровлению муниципальных финансов муниципального образования «Чаинский район Томской области» на 2022 год.

Все расходные обязательства местного бюджета обеспечены источниками доходов. Принятие новых расходных обязательств в обязательном порядке основывалось на оценке прогнозируемых доходов местного бюджета.

Постановлением Администрации Чаинского района от 23.03.2022 года № 124 утвержден План мероприятий по увеличению налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Чаинский район Томской области» на 2022 год. Согласно этому плану в 2022 году проведена оценка эффективности налоговых льгот.

На уровне муниципального района налоговые льготы (пониженные ставки по налогам) не установлены.

Оценка эффективности налоговых льгот, предоставляемых сельскими поселениями, входящими в состав муниципального образования «Чаинский район Томской области» за 2021 год проведена 22 июля 2022 года.

По итогам 2022 года проведена оценка налоговых и неналоговых доходов по сравнению с уровнем исполнения 2021 года. Темп роста поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Чаинского района за 2022 года составил 94,5%. Снижение поступлений в 2022 году в связи с уменьшением дополнительного норматива отчислений от НДФЛ, отменой единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности и поступлением в 2021 году суммы возврата от физического лица средств субсидии федерального, областного и местного бюджетов 2020 года на улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях. Без учета НДФЛ по дополнительному нормативу отчислений темп роста поступлений – 104,9%.

В целях снижения задолженности по неналоговым доходам ведется работа в рамках деятельности Межведомственной комиссии по вопросам платежей в бюджет. В 2022 году проведено 4 заседания Межведомственной комиссии.

В результате проведения конкурсных процедур для закупки товаров, работ, услуг в муниципальных учреждениях, экономия средств за 2022 год составила 3796,1 тыс. рублей, которая направлена на подготовку образовательных учреждений к началу нового учебного года (проведение текущих ремонтов), устранение предписаний контролирующих органов, а также на первоочередные расходы.

Главными распорядителями средств бюджета осуществляется контроль за недопущением образования просроченной кредиторской задолженности по расходным обязательствам. На 01.01.2023 года просроченная кредиторская задолженность в муниципальных учреждениях отсутствует.

В 2022 году по итогам участия в VI Губернаторском фестивале народного творчества «Вместе мы – Россия» получен приз в сумме 700,0 тыс. рублей, который направлен на укрепление материально-технической базы учреждений культуры.

В 2022 году Чаинский район участвовал в реализации 4 региональных проектов, в том числе:

- «Спорт - норма жизни» - в рамках данного проекта реализуются 3 мероприятия: 2 из них финансируются за счет средств областного и местного бюджетов - «Обеспечение условий для развития физической культуры и спорта», «Приобретение оборудования для малобюджетных спортивных площадок по месту жительства и учебы в муниципальных образованиях Томской области, за исключением муниципального образования «Город Томск», муниципального образования «Городской округ закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области», финансируемое за счет средств областного и местного бюджетов, а также мероприятие «Оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием» финансируемое за счет средств федерального, областного и местного бюджетов;

- «Современная школа» - в рамках данного проекта реализуется мероприятие «Создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах», финансируемое за счет средств федерального и областного бюджетов;

- «Цифровая образовательная среда» - в рамках данного проекта реализовано 2 мероприятия «Внедрение и функционирование целевой модели цифровой образовательной среды в муниципальных общеобразовательных организациях», финансируемое за счет средств областного бюджета, а также «Обеспечение образовательных организаций материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды», финансируемое за счет средств федерального и областного бюджетов;

- «Формирование комфортной городской среды», финансируемый из бюджетов всех уровней.

С целью обеспечения долгосрочной сбалансированности бюджета муниципального образования «Чаинский район Томской области», повышения уровня и качества жизни населения, эффективного предоставления услуг, реализации принципа бюджетирования, ориентированного на результат, осуществляется предварительный текущий и последующий контроль за целевым и эффективным использованием бюджетных средств.

Ежегодно Управлением финансов Администрации Чаинского района проводится мониторинг качества финансового менеджмента, осуществляемого главными администраторами средств бюджета муниципального образования «Чаинский район Томской области».

Бюджеты сельских поселений, входящих в состав Чаинского района в 2022 году сформированы на трехлетний период.

*Задача 2 «Повышение эффективности деятельности муниципальных учреждений, в том числе в части оказания муниципальных услуг»*

В рамках решения данной задачи в течение 2022 года проведена работа, направленная на повышение эффективности деятельности муниципальных учреждений:

1) органами, осуществляющими функции и полномочия учредителя в отношении муниципальных учреждений, которые выполняют муниципальные услуги и муниципальные работы, по согласованию с Управлением финансов Администрации Чаинского района утверждены значения затрат на выполнение муниципальных услуг и муниципальных работ;

2) согласно требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации к формированию муниципальных заданий муниципальные задания на 2022 год для муниципальных учреждений сформированы в соответствии общероссийскими базовыми (отраслевыми) перечнями (классификаторами) государственных и муниципальных услуг и с региональным перечнем (классификатором) государственных (муниципальных) услуг и работ, формируемым в порядке, установленным высшим исполнительным органом государственной власти субъекта Российской Федерации.

Постоянный контроль за качеством выполнения муниципальных заданий ведется со стороны органов местного самоуправления, осуществляющих функции и полномочия учредителя.

3) в рамках выполнения требований статьи 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в 2022 году по итогам 2021 года проведена оценка финансового менеджмента в отношении главных администраторов бюджетных средств муниципального образования «Чаинский район».

На основании данных итоговой оценки качества финансового менеджмента составлен [рейтинг](#Par456) главных администраторов бюджетных средств Чаинского района путем ранжирования главных администраторов бюджетных средств Чаинского района. Главным администраторам, не набравшим максимальное количество баллов, были направлены рекомендательные письма о необходимости разработки мероприятий, улучшающих качество финансового менеджмента.

*Задача 3 «Прозрачность и открытость бюджета и бюджетного процесса для общества»*

В целях повышения открытости и прозрачности муниципальных финансов в 2022 году проведены следующие мероприятия:

1) Продолжена работа по формированию «Бюджета для граждан» - информационного ресурса, направленного на информирование широких слоев населения в доступной форме об основных финансовых документах – решении Думы Чаинского района о бюджете муниципального образования «Чаинский район Томской области» на очередной финансовый год и на плановый период и отчете об исполнении бюджета муниципального образования «Чаинский район Томской области». Данный ресурс ежегодно совершенствуется в части способа изложения, в том числе визуализации представляемой информации с целью стимулирования интереса граждан к вопросам формирования и исполнения бюджета:

«Бюджет для граждан» на основе утвержденного решения о бюджете муниципального образования «Чаинский район Томской области» на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов размещен на официальном сайте муниципального образования «Чаинский район Томской области» в декабре 2021 года;

«Бюджет для граждан» на основе отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Чаинский район Томской области» за 2021 год размещен на официальном сайте муниципального образования «Чаинский район Томской области» в июне 2022 года. Отчет утвержден решением Думы Чаинского района № 196 от 26.05.2022;

«Бюджет для граждан» на основе проекта решения о бюджете муниципального образования «Чаинский район Томской области» на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов размещен на официальном сайте муниципального образования «Чаинский район Томской области» в декабре 2022 года.

2) В целях реализации требований Порядка размещения и предоставления информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2016 № 243-н «О составе и порядке размещения и предоставления информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации», в 2022 году Управлением финансов Чаинского района осуществлялось размещение информации в интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет», а также согласование информации, сформированной финансовыми органами сельских поселений, входящих в состав Чаинского района для ее представления в целях обработки и публикации на едином портале. Вся необходимая информация размещена.

3) Продолжена работа по размещению информации в блоке Управления финансов на официальном сайте муниципального образования «Чаинский район Томской области» в целях полного обеспечения принципов открытости бюджетных данных и своевременного информирования общественности о мероприятиях, осуществляемых в рамках планирования и исполнения районного бюджета.

В 2022 году Департаментом финансов Томской области проводился мониторинг муниципальных образований Томской области по уровню открытости бюджетных данных. По результатам подведения итогов Чаинский район занял первое место в рейтинге муниципальных образований.

*4. В рамках решения задачи по осуществлению муниципального внешнего и внутреннего финансового контроля за деятельностью главных распорядителей бюджетных средств по обеспечению целевого и результативного использования бюджетных средств* специалистом Администрации Чаинского района по внутреннему финансовому контролюнепрерывно осуществлялся контроль за деятельностью главных распорядителей средств районного бюджета: в 1 квартале 2022 года проведено 3 плановых контрольных мероприятия, во 2 квартале – 2 плановых мероприятия, в 3 квартале – 1 плановое контрольное мероприятие, в 4 квартале - 4 плановых мероприятия.

Результаты контрольных мероприятий представлены руководителям проверяемых объектов. Информационные письма по результатам контрольных мероприятий направлены в Управление финансов Администрации Чаинского района и главным распорядителям бюджетных средств.

Информация о проделанной работе опубликована на официальном сайте Администрации Чаинского района.

Согласно плану работ Контрольно-счётной комиссии муниципального образования «Чаинский район», в 2022 году запланировано 14 контрольных мероприятий, 9 экспертно-аналитических мероприятий. Все мероприятия, отраженные в плане, осуществлены согласно срокам. Результаты контрольных мероприятий представлены руководителям проверяемых объектов. Информационные письма по результатам контрольных мероприятий направлены в Управление финансов Администрации Чаинского района и главным распорядителям бюджетных средств.

Информация о проделанной работе опубликована на официальном сайте Думы Чаинского района.

***Основные направления бюджетной политики в сфере межбюджетных отношений на 2022 год***

При формировании основных направлений бюджетной политики в сфере межбюджетных отношений Администрация Чаинского района в 2022 году исходила из принципа обеспечения стабильности соответствующих правоотношений, что является необходимым условием для устойчивости муниципальных финансов.

Бюджетная политика в сфере межбюджетных отношений сосредоточена на обеспечении сбалансированности местных бюджетов.

Для обеспечения сбалансированности местных бюджетов сельских поселений в 2022 году реализованы следующие меры:

- объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений предусмотрен с индексацией в размере 3,1% к утвержденному объему дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2021 год, что соответствует темпу роста доходов районного бюджета;

- предоставлены дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов.

Со всеми сельскими поселениями, входящими в состав Чаинского района, заключены Соглашения о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов.

Одним из важных направлений бюджетной политики - продолжение в 2022 году практики инициативного бюджетирования.

С помощью инструмента инициативного бюджетирования решается целый комплекс социально-экономических задач:

а) содействие в решении наиболее острых проблем по вопросам местного значения, стоящих перед муниципалитетами;

б) вовлечение населения в принятие бюджетных решений, в результате чего повышается доверие граждан к власти;

в) эффективное расходование бюджетных средств за счет привлечения внебюджетных источников;

г) участие населения в создании объектов инфраструктуры, включая контроль за ходом реализации проектов, приводит к повышению качества работ по созданию (ремонту) соответствующего объекта, более бережной его эксплуатации.

В отчетном году Подгорнское сельское поселение участвовало в отборе инициативных проектов, предложенных непосредственно населением для получения из областного бюджета субсидий на их финансовую поддержку.

Согласно решению конкурсной комиссии по отбору инициативных проектов победителем в конкурсном отборе признан инициативный проект Подгорнского сельского поселения: «Благоустройство детской игровой площадки п. Трудовой, ул. Трудовая Чаинского района Томской области» общей стоимостью 517,3 тыс. рублей, из них запрашиваемый объем субсидии из областного бюджета – 378,0 тыс. рублей, за счет добровольных пожертвований юридических лиц и граждан –36,1 тыс. рублей, за счет средств бюджета сельского поселения – 103,2 тыс. рублей.

**2. Исполнение доходов бюджета муниципального образования**

Бюджет муниципального образования «Чаинский район Томской области» на 2022 год был утвержден решением Думы Чаинского района от 23.12.2021 № 145 по доходам в сумме 690891,5 тыс. рублей, в том числе:

налоговые и неналоговые доходы в сумме 87477,7 тыс. рублей;

безвозмездные поступления в сумме 603413,8 тыс. рублей.

В результате уточнения бюджета в течение года план по доходам был увеличен на 136601,3 тыс. рублей или на 19,8% и составил 827492,8 тыс. рублей, в том числе:

план поступлений налоговых и неналоговых доходов увеличен на 950,5 тыс. рублей или на 1,1%;

план безвозмездных поступлений увеличен на 135650,8 тыс. рублей или на 22,5%.

Структура доходов бюджета муниципального образования за 2022 год характеризуется следующими показателями:

Таблица 1 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование доходов* | *Утверждено, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* | *% исполне*  *ния* | *Удельный вес исполнения, %* | *Удельный вес в 2021 году, %* |
| Налоговые доходы | 85572,3 | 88998,8 | 104,0 | 11,4 | 14,4 |
| Неналоговые доходы | 2855,9 | 2685,1 | 94,0 | 0,4 | 0,6 |
| *Итого налоговые и неналоговые доходы* | *88428,2* | *91683,9* | *103,7* | *11,8* | *15,0* |
| *Безвозмездные поступления* | *739064,6* | *687234,3* | *93,0* | *88,2* | *85,0* |
| **ВСЕГО доходов** | **827492,8** | **778918,2** | **94,1** | **100,0** | **100,0** |

Дополнительный норматив отчислений от налога на доходы физических лиц в районный бюджет взамен дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности в 2022 году составлял 51,33% против 63,11% в 2021 году.

Структура налоговых доходов выглядит следующим образом:

Таблица 2 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование налоговых доходов* | *Кассовое исполнение за 2021 год, тыс. рублей* | *Удельный вес в 2021 году, %* | *Кассовое исполнение за 2022 год, тыс. рублей* | *Удельный вес в 2022 году, %* | *Изменение структуры налоговых доходов* |
| Налог на доходы физических лиц | 88935,1 | 91,5 | 80683,0 | 90,7 | -0,8 |
| Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты | 2074,5 | 2,1 | 2401,5 | 2,7 | +0,6 |
| Налоги на совокупный доход | 5158,7 | 5,3 | 4922,9 | 5,5 | +0,2 |
| Государственная пошлина | 1064,3 | 1,1 | 991,4 | 1,1 | 0,0 |
| Прочие налоговые доходы | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **ИТОГО налоговых доходов** | **97232,6** | **100,0** | **88998,8** | **100,0** | **0,0** |

В структуре налоговых доходов налог на доходы физических лиц занимает по-прежнему наибольший удельный вес – 90,7%. Его доля в отчетном периоде уменьшилась, уменьшение составило - 0,8%.

План по мобилизации налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Чаинский район Томской области» за 2022 год исполнен на 103,7%. План поступлений на отчетный период был установлен в сумме 88428,2 тыс. рублей, а фактические поступления составили 91683,9 тыс. рублей. Перевыполнен кассовый план поступлений на сумму 3255,7 тыс. рублей.

План поступлений по налоговым платежам на отчетный период установлен в сумме 85572,3 тыс. рублей и исполнен в сумме 88998,8 тыс. рублей или на 104,0%. Кассовый план поступлений перевыполнен на сумму 3426,5 тыс. рублей, в том числе по следующим налогам:

- по налогу на доходы физических лиц план перевыполнен в сумме 2752,0 тыс. рублей в связи с увеличением минимального размера оплаты труда с 1 июня 2022 года и повышением фондов оплаты труда с начислениями работников муниципальных учреждений с 1 июня 2022 года на 10%;

- по доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты план перевыполнен на 288,5 тыс. рублей;

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложенияплан перевыполнен в сумме 81,9 тыс. рублей в связи с увеличением налогооблагаемой базы;

- по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности план перевыполнен на 4,3 тыс. рублей. Положения главы 26.3 части второй НК РФ не применяются с 1 января 2021 года (№ 178-ФЗ от 02.06.2016), в 2022 году поступление задолженности прошлых лет;

- по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения план перевыполнен на 243,6 тыс. рублей в связи с увеличением потенциально возможного годового дохода и количества выданных патентов;

- по государственной пошлине план перевыполнен на 56,2 тыс. рублей в связи увеличением количества исковых заявлений, поданных в 2022 году к установленному плану.

По неналоговым доходам кассовый план на отчетный период установлен в сумме 2855,9 тыс. рублей и исполнен в сумме 2685,1 тыс. рублей. План не выполнен на сумму 170,8 тыс. рублей или на 6,0%.

Не выполнен план по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в сумме 194,6 тыс. рублей в связи с задолженностью арендаторов.

По штрафам, санкциям, возмещению ущерба план перевыполнен на 23,8 тыс. рублей, план установлен на основании данных администраторов доходов.

Поступления налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет за 2022 год по сравнению с поступлениями соответствующего периода прошлого года уменьшились на 9723,4 тыс. рублей или на 9,6%, в сопоставимых условиях увеличились на 3689,2 тыс. рублей (91683,9-(101407,3-88935,1+(88935,1/78,11%\*66,33%)=87994,7)) или на 4,2% (3689,2/87994,7\*100).

Наибольшее увеличение поступлений за 2022 год по сравнению с прошлым годом произошло:

по налогу на доходы физических лиц в сопоставимых условиях на 5160,5 тыс. рублей в связи с увеличением минимального размера оплаты труда с 1 января и с 1 июня 2022 года и повышением фондов оплаты труда с начислениями работников муниципальных учреждений с 1 июня 2022 года на 10%;

по доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты на 327,0 тыс. рублей;

по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 652,6 тыс. рублей в связи с увеличением доходов и перечислением в бюджет суммы исчисленного налога в большем объёме, чем в аналогичном периоде прошлого года;

по налогу, взимаемому в связи с патентной системой налогообложения на 134,8 тыс. рублей в связи с увеличением начислений по ряду налогоплательщиков.

Наибольшее уменьшение поступлений за 2022 год по сравнению с прошлым годом произошло:

по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 668,9 тыс. рублей в связи с отменой единого налога на вмененный доход с 2021 года, в 2021 году поступление платежей за 4 квартал 2020 года;

по единому сельскохозяйственному налогу на 354,3 тыс. рублей в связи с уменьшением доходов и перечислением в бюджет суммы исчисленного налога за 2021 год в меньшем объеме двумя налогоплательщиками;

по государственной пошлине на 72,9 тыс. рублей в связи с уменьшением количества исковых заявлений по отношению к 2021 году;

по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 398,7 тыс. рублей в связи с задолженностью арендаторов в 2022 году и поступлением в 2021 году излишне уплаченных взносов (платеж за 2022 год);

по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 1087,9 тыс. рублей в связи с поступлением в 2021 году суммы возврата от физического лица средств субсидии федерального, областного и местного бюджетов 2020 года на улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях;

по штрафам на 88,3 тыс. рублей в связи с перечислением платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежей, уплачиваемых при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде в 2021 году в большем объёме.

За 2022 год из областного бюджета получено межбюджетных трансфертов в сумме 694703,5 тыс. рублей (687234,3+15074,4-700,0-6905,2) или в размере 93,1% от установленного кассового плана.

Произошло невыполнение плана по поступлениям из областного бюджета, в том числе:

по субсидии на проведение капитального ремонта зданий муниципальных общеобразовательных организаций в рамках модернизации школьных систем образования в Томской области (Капитальный ремонт МБОУ «Коломиногривская СОШ», по адресу: Томская область, Чаинский район, с.Коломинские Гривы, ул.Зеленая, д.27А) в сумме 24332,3 тыс. рублей (в том числе областные средства в сумме 3163,2 тыс. рублей, федеральные средства в сумме 21169,1 тыс. рублей);

по субсидии на капитальный ремонт муниципальных объектов недвижимого имущества (включая разработку проектной документации) (Капитальный ремонт здания МАОУ «Подгорнская СОШ») в сумме 25395,9 тыс. рублей;

по субвенции на ежемесячную выплату денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находившихся под опекой (попечительством), в приемной семье и продолжающих обучение в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 136,6 тыс. рублей;

по субвенции на содержание приемных семей, включающее в себя денежные средства приемным семьям на содержание детей и ежемесячную выплату вознаграждения, причитающегося приемным родителям в сумме 1845,0 тыс. рублей;

по субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (областные средства) в сумме 76,5 тыс. рублей;

по межбюджетным трансфертам, передаваемым бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 44,0 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления из областного бюджета по сравнению с прошлым годом увеличились на 126989,4 тыс. рублей (694703,5-(574504,2-6858,2-50,0-2423,4+2541,5=567714,1)) или на 22,4%.

Общий объем доходов за 2022 год составил 778918,2 тыс. рублей или 94,1% от установленного плана.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года общий объем доходов увеличился на 103006,7 тыс. рублей или на 15,2%.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов (за исключением поступлений НДФЛ по дополнительному нормативу взамен дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности) в общем объеме доходов районного бюджета (за исключением субвенций) за 2022 год составил 6,4% ((91683,9-62437,2=29246,7)/(778918,2-318583,9=460334,3) \*100).

Недоимка по налоговым платежам в районный бюджет по данным налоговых органов на 1 января 2023 года составила 379,6 тыс. рублей, в том числе:

- по основному платежу 254,6 тыс. рублей;

- по пеням 106,3 тыс. рублей;

- по штрафам 18,7 тыс. рублей.

Наибольший удельный вес в объеме недоимки занимает задолженность по налогу на доходы физических лиц – 158,0 тыс. рублей или 41,6%, по ЕНВД – 151,4 тыс. рублей или 39,9%, по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения – 35,8 тыс. рублей или 9,4%, по УСН – 33,6 тыс. рублей или 8,9%, по ЕСХН – 0,8 тыс. рублей или 0,2%.

За отчетный период недоимка по налоговым платежам уменьшилась на 147,1 тыс. рублей или на 27,9%.

Размер отсроченных и рассроченных платежей в районный бюджет на 1 января 2023 года составил 246,2 тыс. рублей.

Задолженность по неналоговым доходам в районный бюджет на 1 января 2023 года составила 369,0 тыс. рублей, в том числе:

по арендной плате за землю в сумме 288,0 тыс. рублей;

по доходам от сдачи в аренду имущества в сумме 81,0 тыс. рублей.

Задолженность по арендной плате за землю увеличилась за отчетный период на 232,5 тыс. рублей и на 1 января 2023 года составляет 288,0 тыс. рублей (задолженность АО «Транснефть – Центральная Сибирь», ИП Черненко В.Г., ИП Зыков А.Г., ИП Понькин П.А., ИП Саяпин М.С., ИП Карепанов Е.В. и др., а также задолженность физических лиц в сумме 75,7 тыс. рублей).

По доходам от сдачи в аренду имущества задолженность за отчетный период увеличилась на 28,2 тыс. рублей и составляет 81,0 тыс. рублей (задолженность ИП Ушакова Е.К, ИП Гордиенко Ю.В.).

**3. Дефицит бюджета, источники финансирования дефицита бюджета, муниципальный внутренний долг муниципального образования «Чаинский район Томской области» по состоянию на 01.01.2023 года, расходы на обслуживание муниципального долга**

Дефицит районного бюджета муниципального образования «Чаинский район Томской области» на 2022 год первоначально составлял 0,0 тыс. рублей. На конец 2022 года плановый дефицит составил 17023,7 тыс. рублей.

Районный бюджет за 2022 год исполнен с дефицитом в сумме 7760,8 тыс. рублей (-17023,7+57837,5+3255,7-51830,3) по следующим причинам:

неисполнение плана по расходам в сумме 57837,5 тыс. рублей (+);

перевыполнение плана поступлений налоговых и неналоговых доходов в сумме 3255,7 тыс. рублей (+);

неисполнение плана безвозмездных поступлений в сумме 51830,3 тыс. рублей (-).

Источники финансирования дефицита районного бюджета за 2022 год исполнены следующим образом:

Таблица 3 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование источников внутреннего финансирования дефицита* | *План, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* | *Отклонение, тыс. рублей* |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета в течение финансового года | 17023,7 | 7760,8 | -9262,9 |
| *Итого:* | *17023,7* | *7760,8* | *-9262,9* |

**4. Исполнение расходов бюджета муниципального образования**

Решением Думы Чаинского района «О бюджете муниципального образования «Чаинский район Томской области» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» от 23.12.2021 № 145 первоначально утверждены бюджетные ассигнования на 2022 год в сумме 690891,5 тыс. рублей. В течение 2022 года в Решение Думы Чаинского района «О бюджете муниципального образования «Чаинский район Томской области» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» внесены изменения, увеличившие по сальдо бюджетные ассигнования 2022 года на сумму 225578,1 тыс. рублей, в бюджетную роспись – на сумму 153624,9 тыс. рублей.

Внесение изменений в сводную бюджетную роспись осуществлялось в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в порядке, утвержденном приказом Управления финансов Чаинского района от 20 декабря 2015 г. № 17-ОД (в ред. от 12.04.2016 № 3-ОД, от 29.12.2016 № 32-ОД, от 06.12.2019 № 25-ОД, от 09.12.2022 № 14-ОД).

Бюджетные ассигнования на 01.01.2023 по бюджетной росписи составили 844516,4 тыс. рублей.

Отклонения между плановыми назначениями, утвержденными Решением Думы Чаинского района «О бюджете муниципального образования «Чаинский район Томской области» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», и уточненной сводной бюджетной росписью по главным распорядителям средств районного бюджета обусловлены тем, что в ходе исполнения районного бюджета в показатели сводной росписи были внесены изменения в соответствии с Бюджетным кодексом РФ и Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Чаинский район Томской области», основные из них:

- изменение объема межбюджетных трансфертов из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

- использование средств резервных фондов Администрации Чаинского района;

- изменение порядка применения бюджетной классификации.

В пояснительной записке дан анализ исполнения бюджета к бюджетным ассигнованиям, утвержденным сводной бюджетной росписью.

Кассовый план по расходам районного бюджета за 2022 год исполнен на 93,2 %. Кассовые расходы составили 786679,0 тыс. рублей, по сравнению с 2021 годом расходы увеличились на 84383,5 тыс. рублей. Увеличение расходов в 2022 году связано в основном с увеличением объема субсидии на компенсацию расходов по организации теплоснабжения теплоснабжающими организациями, проведением капитального ремонта МБОУ «Коломиногривская СОШ», оснащением данного учреждения современными средствами обучения и воспитания, а также в связи с увеличением первоочередных расходов бюджета (повышение оплаты труда с 1 июня 2022 года на 10,0%, увеличение расходов по содержанию имущества).

Кассовое исполнение расходов бюджета муниципального образования «Чаинский район Томской области» за 2022 год по главным распорядителям средств районного бюджета:

Таблица 4 (тыс. рублей)

| № | Наименование главного распорядителя бюджетных средств (ГРБС) | КВСР | План на год (утвержден Решением Думы Чаинского района от 23.12.2021 № 145) | | План на год (на 31.12.2022) | | Кассовое исполнение | | % исполне-ния плана за год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Администрация Чаинского района | 901 | 182353,4 | | 259504,2 | | 206346,2 | | 79,5 | |
| 2 | Управление финансов Администрации Чаинского района | 902 | 64947,0 | | 71245,9 | | 70811,5 | | 99,4 | |
| 3 | Управление образования Администрации Чаинского района | 903 | 397740,4 | | 441101,3 | | 436941,9 | | 99,1 | |
| 4 | Муниципальное учреждение «Отдел по культуре, молодежной политике и спорту Администрации Чаинского района Томской области» | 904 | 42365,6 | | 69066,1 | | 69024,5 | | 99,9 | |
| 5 | Дума Чаинского района | 905 | 3485,1 | | 2292,7 | | 2292,1 | | 100,0 | |
| 6 | Контрольно-счетная комиссия муниципального образования «Чаинский район» | 907 | 0,0 | | 1306,2 | | 1262,8 | | 96,7 | |
| ИТОГО | | | | **690891,5** | | **844516,4** | | **786679,0** | | **93,2** | |

Общий объем недоиспользованных бюджетных ассигнований за отчетный период составил 57837,4 тыс. рублей, в том числе целевые средства – в сумме 55738,9 тыс. рублей, средства местного бюджета – в сумме 2098,5 тыс. рублей.

Причины недоиспользования отражены по соответствующим главным распорядителям бюджетных средств.

Основные причины недоиспользования обусловлены:

- несвоевременным предоставлением исполнителями работ документов для расчетов, не предоставлением счетов-фактур и актов для оплаты;

- продлением сроков исполнения муниципальных контрактов либо несвоевременным исполнением поставщиком (подрядчиком) обязательств;

- несостоявшимися торгами по каким-либо причинам.

Структура расходов районного бюджета по сравнению с 2021 годом претерпела незначительные изменения.

По-прежнему, наибольший удельный вес составляют расходы на социальную сферу – 64,2% (образование – 57,4%, культура, кинематография – 6,8%).

Отмечается снижение доли расходов:

- по расходам на национальную экономику с 6,1% в 2021 году до 5,7% в 2022 году;

- по расходам на образование с 61,7% в 2021 году до 57,4% в 2022 году;

- по расходам на культуру, кинематографию с 6,9% в 2021 году до 6,8% в 2022 году;

- по расходам на социальную политику с 3,0% в 2021 году до 2,9% в 2022 году.

Частично снижение доли расходов по данным направлениям обусловлено ограничительными мероприятиями, связанными с геополитической ситуацией (частично отменены культурно-массовые мероприятия и т.д.). Наибольшее снижение произошло по расходам на образование, в связи с тем, что в 2021 году осуществлялись расходы на капитальный ремонт здания МАОУ «Подгорнская СОШ», в 2022 году средства на проведение капитального ремонта МБОУ «Коломиногривская СОШ» использованы в меньшем объеме.

Увеличение доли расходов сложилось:

- по расходам на общегосударственные вопросы с 7,2% в 2021 году до 7,3% в 2022 году;

- по расходам на жилищно-коммунальное хозяйство с 7,1% в 2021 году до 11,1% в 2022 году;

- по расходам на физическую культуру и спорт с 0,5% в 2022 году до 0,9% в 2022 году;

- межбюджетных трансфертов общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации с 7,4% в 2021 году до 7,7% в 2022 году.

Наибольшее увеличение произошло по расходам на жилищно-коммунальное хозяйство в связи с увеличением объема субсидии на компенсацию расходов по организации теплоснабжения теплоснабжающими организациями в 2022 году по отношению к 2021 году на 43748,2 тыс. рублей или в 2,2 раза.

***Межбюджетные трансферты местным бюджетам***

Объем межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений в 2022 году составил 178106,6 тыс. рублей или 98,7 % от установленного плана.

В текущем году в бюджеты сельских поселений межбюджетных трансфертов перечислено меньше, чем запланировано на 2431,9 тыс. рублей, в том числе:

- на предоставление жилых помещений детям - сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в сумме 76,5 тыс. рублей;

- на исполнение судебных актов (на предоставление жилых помещений детям - сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений) на 626,7 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт и (или) ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в рамках государственной программы «Развитие транспортной системы в Томской области» в сумме 439,9 тыс. рублей;

- на оплату труда руководителей и специалистов муниципальных учреждений культуры и искусства, в части выплат надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу) в сумме 15,6 тыс. рублей;

- на компенсацию расходов по организации теплоснабжения теплоснабжающими организациями в сумме 1272,0 тыс. рублей;

- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов сельских поселений в сумме 1,2 тыс. рублей.

По сравнению с 2021 годом размер безвозмездных перечислений бюджетам сельских поселений увеличился на 46918,8 тыс. рублей или на 35,8%.

Размер дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам сельских поселений в отчетном году составил 34777,0 тыс. рублей и по сравнению с прошлым годом увеличился на 410,3 тыс. рублей или на 1,2%.

Иные межбюджетные трансферты на сбалансированность бюджетов сельских поселений в 2022 году составили 25990,0 тыс. рублей и по сравнению с 2021 годом увеличились на 8586,7 тыс. рублей или на 49,3%.

Виды безвозмездных перечислений бюджетам сельских поселений в 2022 году в разрезе каждого сельского поселения перечислены в отчетах о предоставлении межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений. Данные сформированы отдельно по разделу 1400 и по всем разделам.

***Администрация Чаинского района***

(код ведомства 901)

Кассовое исполнение расходов за отчетный период составило 206346,2 тыс. рублей или 79,5 % от плана по уточненной сводной бюджетной росписи. По отношению к 2021 году кассовые расходы увеличились на 37541,1 тыс. рублей или на 22,2%.

Кассовые расходы составили:

- за счет средств федерального бюджета – 9301,5 тыс. рублей или 30,5% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год;

- за счет средств областного бюджета – 139108,0 тыс. рублей или 82,0% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год;

- за счет средств районного бюджета – 57936,7 тыс. рублей или 97,6% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год, в том числе:

программные расходы – 10096,4 тыс. рублей или 89,7%;

непрограммные расходы – 47840,3 тыс. рублей или 99,4%.

Таблица 5 (тыс. рублей)

| Наименование | Отчетный год | | |
| --- | --- | --- | --- |
| План по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год | Кассовое исполнение | % исполнения к плану по уточненной сводной бюджетной росписи |
|
|  |
| **ВСЕГО** | **259504,2** | **206346,2** | **79,5** |
| **1) за счет средств федерального бюджета** | **30470,6** | **9301,5** | **30,5** |
| в том числе |  |  |  |
| Поддержка сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства | 681,2 | 681,2 | 100,0 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 25,0 | 25,0 | 100,0 |
| Обеспечение софинансирования расходов на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 199,6 | 199,6 | 100,0 |
| Проведение комплексных кадастровых работ на территории Томской области | 857,8 | 857,8 | 100,0 |
| Проведение капитального ремонта зданий муниципальных общеобразовательных организаций в рамках модернизации школьных систем образования в Томской области (капитальный ремонт МБОУ «Коломиногривская СОШ») | 28707,0 | 7537,9 | 26,3 |
| **2) за счет средств областного бюджета** | **169651,3** | **139108,0** | **82,0** |
| в том числе |  |  |  |
| Поддержка сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства | 8369,3 | 8369,3 | 100,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 849,2 | 849,2 | 100,0 |
| Осуществление государственных полномочий по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение социальных выплат для приобретения жилья в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей | 63,3 | 63,3 | 100,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по регулированию тарифов на перевозки пассажиров и багажа всеми видами общественного транспорта в городском, пригородном и междугородном сообщении (кроме железнодорожного транспорта) по городским, пригородным и междугородным муниципальным маршрутам | 28,5 | 0,0 | 0,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к собственности Томской области | 147,2 | 147,2 | 100,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства, в том числе на осуществление управленческих функций органами местного самоуправления | 3031,2 | 3031,2 | 100,0 |
| Поддержка малых форм хозяйствования | 3731,7 | 3731,7 | 100,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности административных комиссий в Томской области | 918,2 | 918,2 | 100,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по подготовке и оформлению документов, удостоверяющих уточненные границы горного отвода (горноотводный акт и графические приложения) и являющихся неотъемлемой составной частью лицензии на пользование недрами, в отношении участков недр местного значения в случаях, установленных Правительством Российской Федерации | 1,5 | 1,5 | 100,0 |
| Осуществление переданных отдельных государственных полномочий по регистрации коллективных договоров | 211,0 | 211,0 | 100,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 514,7 | 513,6 | 99,8 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев (осуществление управленческих функций органами местного самоуправления) | 53,4 | 53,4 | 100,0 |
| Капитальный ремонт и (или) ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах муниципальных районов | 20945,7 | 20505,8 | 97,9 |
| Компенсация местным бюджетам расходов по организации теплоснабжения теплоснабжающими организациями, использующими в качестве топлива нефть или мазут | 81513,2 | 80241,2 | 98,4 |
| Обеспечение комплексного развития сельских территорий | 856,5 | 856,5 | 100,0 |
| Капитальный ремонт муниципальных объектов недвижимого имущества (включая разработку проектной документации) | 39904,9 | 14285,2 | 35,8 |
| Проведение комплексных кадастровых работ на территории Томской области | 212,4 | 212,4 | 100,0 |
| Проведение капитального ремонта зданий муниципальных общеобразовательных организаций в рамках модернизации школьных систем образования в Томской области (капитальный ремонт МБОУ «Коломиногривская СОШ») | 4289,5 | 1126,4 | 26,3 |
| Создание, развитие и обеспечение деятельности муниципальных центров поддержки предпринимательства и центров молодежного инновационного творчества, предусмотренного в муниципальных программах (подпрограммах), содержащих мероприятия, направленных на развитие малого и среднего предпринимательства | 118,4 | 118,4 | 100,0 |
| Финансовая поддержка инициативных проектов, выдвигаемых муниципальными образованиями Томской области (Благоустройство детской игровой площадки п.Трудовой, ул.Трудовая Чаинского района Томской области (установка МАФ)) | 378,0 | 378,0 | 100,0 |
| Резервные фонды исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации | 1869,5 | 1869,5 | 100,0 |
| Проведение областного ежегодного конкурса на лучшее муниципальное образование Томской области по профилактике правонарушений | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Реализация мероприятий муниципальных программ (подпрограмм), направленных на развитие малого и среднего предпринимательства | 1444,0 | 1425,0 | 98,7 |
| Оказание помощи в ремонте и (или) переустройстве жилых помещений граждан, не стоящих на учете в качестве нуждающихся в улучшении жилищных условий и не реализовавших свое право на улучшение жилищных условий за счет средств федерального и областного бюджетов в 2009 и последующих годах, из числа: участников и инвалидов Великой Отечественной войны 1941 – 1945 годов; тружеников тыла военных лет; лиц, награжденных знаком «Жителю блокадного Ленинграда»; бывших несовершеннолетних узников концлагерей; вдов погибших (умерших) участников Великой Отечественной войны 1941 – 1945 годов, не вступивших в повторный брак | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| **2) за счет средств районного бюджета** | **59382,3** | **57936,7** | **97,6** |
| **а) программные расходы – всего** | **11260,5** | **10096,4** | **89,7** |
| в том числе |  |  |  |
| **Ведомственные целевые программы, всего** | **4971,2** | **4502,6** | **90,6** |
| в том числе |  |  |  |
| Ведомственная целевая программа муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Содержание и ремонт автомобильных дорог, лодочных переправ и пешеходных переходов муниципального образования «Чаинский район Томской области» | 4971,2 | 4502,6 | 90,6 |
| **Муниципальные программы, всего** | **6289,3** | **5593,8** | **88,9** |
| в том числе |  |  |  |
| Муниципальная программа «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства на 2022-2024 годы» | 279,6 | 278,6 | 99,6 |
| Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий Чаинского района» | 81,2 | 81,2 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в Чаинском районе на 2020-2022 годы» | 198,0 | 198,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Профилактика правонарушений на территории Чаинского района на 2020-2022 годы» | 65,0 | 65,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы муниципального образования «Чаинский район» на 2022-2024 годы» | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Содержание объектов капитального строительства, находящихся в собственности муниципального образования «Чаинский район» и приобретение имущества в муниципальную собственность на 2020-2022 годы» | 5535,5 | 4841,0 | 87,5 |
| Муниципальная программа «Профилактика террористической и экстремистской деятельности в муниципальном образовании «Чаинский район» на 2020-2022 годы» | 30,0 | 30,0 | 100,0 |
| **б) непрограммные расходы – всего** | **48121,8** | **47840,3** | **99,4** |
| в том числе |  |  |  |
| Глава муниципального образования | 2746,3 | 2745,3 | 100,0 |
| Центральный аппарат | 34186,5 | 34133,1 | 99,8 |
| Единая дежурная диспетчерская служба | 2892,9 | 2891,1 | 99,9 |
| Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности | 50,0 | 50,0 | 100,0 |
| Прочие расходы в сфере коммунального хозяйства | 5600,0 | 5400,6 | 96,4 |
| Капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда | 20,0 | 20,0 | 100,0 |
| Взносы на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда | 56,7 | 56,7 | 100,0 |
| Организация перевозок тел (останков) умерших или погибших в места проведения патологоанатомического вскрытия, судебно-медицинской экспертизы | 361,7 | 361,7 | 100,0 |
| Содержание и обслуживание муниципальной казны | 59,5 | 58,1 | 97,6 |
| Взнос в Совет муниципальных образований | 189,4 | 189,4 | 100,0 |
| Резервный фонд непредвиденных расходов Администрации Чаинского района | 822,9 | 822,9 | 100,0 |
| Резервный фонд Администрации Чаинского района по предупреждению чрезвычайных ситуаций, ликвидации последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций | 150,0 | 150,0 | 100,0 |
| Проведение комплексных кадастровых работ на территории Томской области | 13,9 | 13,3 | 95,7 |
| Ликвидация несанкционированных мест размещения отходов | 13,1 | 13,1 | 100,0 |
| Мероприятия в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами | 150,0 | 150,0 | 100,0 |
| Проведение процедуры ликвидации муниципального унитарного предприятия | 201,1 | 201,1 | 100,0 |
| Прочие расходы в области социальной сферы | 5,0 | 5,0 | 100,0 |
| Субсидии на финансовое обеспечение затрат по производству и выпуску печатных средств массовой информации | 602,8 | 578,9 | 96,0 |

Недоиспользование средств федерального бюджета за 2022 год составило 21169,1 тыс. рублей, в том числе ниже среднего показателя исполнения районного бюджета (93,2%) по проведению капитального ремонта зданий муниципальных общеобразовательных организаций в рамках модернизации школьных систем образования в Томской области (капитальный ремонт МБОУ «Коломиногривская СОШ»), в связи с нарушением подрядной организацией сроков исполнения и иных условий контракта.

Недоиспользование средств областного бюджета за 2022 год составило 30543,3 тыс. рублей, в том числе ниже среднего показателя исполнения районного бюджета:

- средства по осуществлению отдельных государственных полномочий по регулированию тарифов на перевозки пассажиров и багажа всеми видами общественного транспорта в городском, пригородном и междугородном сообщении (кроме железнодорожного транспорта) по городским, пригородным и междугородным муниципальным маршрутам в сумме 28,5 тыс. рублей, в связи с тем, что тарифы не разрабатывались по причине отсутствия в 2022 году утвержденных маршрутов по перевозке пассажиров;

- средства на капитальный ремонт муниципальных объектов недвижимого имущества (включая разработку проектной документации) (Капитальный ремонт здания МАОУ «Подгорнская СОШ») в сумме 25619,7 тыс.руб. в связи с расторжением муниципального контракта и началом судебных разбирательств.

- Проведение капитального ремонта зданий муниципальных общеобразовательных организаций в рамках модернизации школьных систем образования в Томской области (капитальный ремонт МБОУ «Коломиногривская СОШ») в сумме 3163,1 тыс. рублей в связи с нарушением подрядной организацией сроков исполнения и иных условий контракта.

Недоиспользование средств районного бюджета за 2022 год составило 1445,6 тыс. рублей, в т.ч.:

1) по непрограммной деятельности не освоено 281,5 тыс. рублей (0,6%), в том числе:

- не произведены расходы по перечислению субсидии на финансовое обеспечение затрат, связанных с погашением задолженности в рамках проведения процедуры ликвидации МУП Чаинского района «Чаинское ПОЖКХ» в сумме 199,4 тыс. рублей;

- не произведены расходы по перечислению субсидии на финансовое обеспечение затрат по производству и выпуску печатных средств массовой информации в сумме 23,9 тыс. рублей, так как данная субсидия имеет заявительный характер.

2) по программной деятельности не освоено 1164,1 тыс. рублей, в том числе:

- не произведены расходы на реализацию ведомственной целевой программы «Содержание и ремонт автомобильных дорог, лодочных переправ и пешеходных переходов муниципального образования «Чаинский район Томской области», неиспользованный остаток составил 468,6 тыс. рублей, в связи со сложившейся экономией по результатам года;

- не произведены расходы по муниципальной программе «Содержание объектов капитального строительства, находящихся в собственности муниципального образования «Чаинский район» и приобретение имущества в муниципальную собственность на 2020-2022 годы» в сумме 694,5 тыс. рублей. Средства планировалось направить на проведение авторского надзора за выполнением работ по капитальному ремонту здания МБОУ «Коломиногривская СОШ». Средства не использованы, так как капитальный ремонт здания не был закончен в 2022 году.

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» профинансированы в сумме 44420,0 тыс. рублей или 99,8% от плановых назначений.

На содержание Главы Чаинского района по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» израсходовано 2745,3 тыс. рублей или 99,8% от утвержденных бюджетных ассигнований. По сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 434,0 тыс. рублей или на 18,8% в связи с повышением оплаты труда с 1 июня 2022 года на 10,0%, а также выплатой компенсации за неиспользованный отпуск при увольнении в 2022 году.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» расходы профинансированы в размере 37508,9 тыс. рублей или на 99,8 % от плановых назначений. По сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 3979,9 тыс. рублей или на 11,9% в связи с повышением оплаты труда с 1 июня 2022 года на 10,0%, увеличением средств за счет иных межбюджетных трансфертов из резервного фонда финансирования непредвиденных расходов Администрации Томской области на приобретение автомобиля повышенной проходимости отечественного производства для нужд Администрации Чаинского района.

Среднегодовая штатная численность работников Администрации района на 2022 год составила 40,5 штатных единиц (без учета Главы Чаинского района), в том числе на исполнение переданных государственных полномочий 2,0 штатные единицы. Утвержденная штатная численность на 01.01.2023 года больше утвержденной штатной численности на 01.01.2022 года на 2,5 шт. единицы в связи с увеличением технических должностей в Администрации Чаинского района без увеличения фонда оплаты труда на период отсутствия основных работников, занимающих должности муниципальной службы:

- инженер-сметчик – 1 ед.,

- специалист по связям с общественностью – 1 ед.,

- документовед – 0,5 ед.

Фактически на 31.12.2022 года было замещено 39,5 штатных единиц, в связи с наличием вакантной должности главного специалиста по делам ГО и ЧС.

В 2022 году на дополнение и изменение списков присяжных заседателей судов общей юрисдикции по подразделу 0105 «Судебная система» расходы были профинансированы в полном объеме в сумме 25,0 тыс. рублей, что превышает аналогичные расходы 2021 года в 3 раза.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» расходы за 2022 год составили 4140,8 тыс. рублей или 99,9% от утвержденного плана.

Таблица 6 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование расходных мероприятий* | *Утверждено, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* | *% исполнения* |
| Проведение областного ежегодного конкурса на лучшее муниципальное образование Томской области по профилактике правонарушений | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Профилактика правонарушений на территории Чаинского района на 2020-2022 годы» | 65,0 | 65,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы муниципального образования «Чаинский район» на 2022-2024 годы» | 26,6 | 26,6 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Профилактика террористической и экстремистской деятельности в муниципальном образовании «Чаинский район» на 2020-2022 годы» | 30,0 | 30,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Содержание объектов капитального строительства, находящихся в собственности муниципального образования «Чаинский район Томской области» и приобретение имущества в муниципальную собственность на 2020-2022 годы» | 116,8 | 116,8 | 100,0 |
| Резервный фонд непредвиденных расходов Администрации Чаинского района | 51,0 | 51,0 | 100,0 |
| Единая дежурная диспетчерская служба | 2892,9 | 2891,1 | 99,9 |
| Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности | 50,0 | 50,0 | 100,0 |
| Взносы в организацию по взаимодействию муниципальных организаций | 189,4 | 189,4 | 100,0 |
| Организация перевозок тел (останков) умерших или погибших в места проведения патологоанатомического вскрытия, судебно-медицинской экспертизы | 361,7 | 361,7 | 100,0 |
| Содержание и обслуживание муниципальной казны | 59,5 | 58,1 | 97,6 |
| Проведение процедуры ликвидации муниципального унитарного предприятия | 201,1 | 201,1 | 100,0 |
| *ИТОГО:* | *4144,0* | *4140,8* | 99,9 |

Бюджетные ассигнования по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» в сумме 200,4 тыс. рублей израсходованы в полном объеме.

Средства израсходованы на приобретение оборудования для развертывания пункта временного размещения граждан в целях формирования резерва материальных ресурсов для защиты населения и территории Чаинского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера. Приобретено 100 шт. пожарных дымовых оптико-электронных автономных извещателей, 15 раскладных кроватей, 15 комплектов постельных принадлежностей, пеленальный столик, горшки детские, емкость под воду.

Расходы по разделу «Национальная экономика» были запланированы в сумме 45434,3 тыс. рублей и израсходованы в сумме 44504,1 тыс. рублей, что составляет 98,0% от годового плана.

По подразделу 0401 «Общеэкономические вопросы» отражены расходы на осуществление переданных отдельных государственных полномочий по регистрации коллективных договоров и составили 211,0 тыс. рублей, что составляет 100,0 % от утвержденного плана на отчетный год.

Расходы по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в 2022 году составили 16380,4 тыс. рублей, утвержденный план на отчетный год – 16381,5 тыс. рублей.

Ставка субсидии на повышение продуктивности молочного скотоводства путем возмещения части затрат на 1 кг реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока 2022 году из областного бюджета с учетом понижающих и повышающих коэффициентов колеблется от 5180,0 до 8610,0 рублей за тонну, из федерального бюджета – от 692 до 770 рублей за тонну.

Среднегодовая штатная численность работников отдела сельского хозяйства Администрации района на исполнение переданных государственных полномочий в 2022 году составила 3 штатные единицы. Фактически на 31.12.2021 года было замещено 3 штатные единицы.

По подразделу 0408 «Транспорт» расходы на содержание лодочных переправ составили в отчетном году 257,0 тыс. рублей, что соответствует 100,0% от утвержденного плана.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в отчетном году расходы составили 24750,2 тыс. рублей и использованы в размере 96,5% от утвержденных бюджетных ассигнований. По сравнению с 2021 годом на дорожную деятельность израсходовано средств на 1352,4 тыс. рублей меньше.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» расходы составили 2905,5 тыс. рублей или 99,3% от установленного плана. По сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 1860,5 тыс. рублей или в 2,8 раза, что связано с двукратным увеличением субсидии из областного бюджета на реализацию мероприятий муниципальных программ (подпрограмм), направленных на развитие малого и среднего предпринимательства, а также поступлением в 2022 году субсидии на создание, развитие и обеспечение деятельности муниципальных центров поддержки предпринимательства и центров молодежного инновационного творчества, предусмотренного в муниципальных программах (подпрограммах), содержащих мероприятия, направленных на развитие малого и среднего предпринимательства, субсидии на проведение комплексных кадастровых работ на территории Томской области.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование расходных мероприятий* | *Утверждено, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* | *% исполнения* |
| Муниципальная программа «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства на 2022-2024 годы» | 279,6 | 278,6 | 100,0 |
| Реализация мероприятий муниципальных программ (подпрограмм), направленных на развитие малого и среднего предпринимательства | 1444,0 | 1425,0 | 98,7 |
| Создание, развитие и обеспечение деятельности муниципальных центров поддержки предпринимательства и центров молодежного инновационного творчества, предусмотренного в муниципальных программах (подпрограммах), содержащих мероприятия, направленных на развитие малого и среднего предпринимательства | 118,4 | 118,4 | 100,0 |
| Проведение комплексных кадастровых работ на территории Томской области | 1084,2 | 1083,5 | 99,9 |
| *ИТОГО:* | *2926,2* | *2905,5* | 99,3 |

Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» оплачены на сумму 87603,1 тыс. рублей или в размере 98,3% от установленного плана. По сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 37850,4 тыс. рублей или на 76,1%. Данное увеличение связано с увеличением в 2022 году расходов за счет субсидии на компенсацию расходов по организации теплоснабжения теплоснабжающими организациями.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» расходы составили 1313,7 тыс. рублей или 100,0% от установленного плана, в том числе:

- поуплате взносовна капитальный ремонт муниципального жилищного фонда составили 56,7 тыс. рублей или 100,0% от плановых назначений;

- приобретение объекта недвижимого имущества в муниципальную собственность в рамках муниципальной программы «Содержание объектов капитального строительства, находящихся в собственности муниципального образования «Чаинский район» и приобретение имущества в муниципальную собственность на 2020-2022 годы» в сумме 1237,0 тыс. рублей;

- капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда в сумме 20,0 тыс. рублей или 100,0% от плановых назначений.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы составили 85711,3 тыс. рублей или 98,3% от утвержденных бюджетных ассигнований на 2022 год, в том числе:

- за счет субсидии на компенсацию расходов по организации теплоснабжения энергосберегающими организациями, использующими в качестве топлива нефть или мазут, перечислены иные межбюджетные трансферты бюджету муниципального образования «Подгорнское сельское поселение» в объеме – 80241,2 тыс. рублей или 98,4% от бюджетных ассигнований;

- за счет иных межбюджетных трансфертов из резервного фонда финансирования непредвиденных расходов Администрации Томской области (на возмещение затрат по организации теплоснабжения теплоснабжающими организациями, использующими в качестве основного топлива уголь) перечислены иные межбюджетные трансферты бюджету муниципального образования «Усть-Бакчарское сельское поселение» в сумме 69,5 тыс. рублей или 100,0% от годовых ассигнований;

- за счет средств местного бюджета на предоставление МУП Чаинского района «Чаинское ПОЖКХ» безвозвратной субсидии на финансовое обеспечение затрат, связанных с погашением денежных обязательств и (или) обязательных платежей (выплату заработной платы, выходных пособий в сумме 5400,6 тыс. рублей или 96,4% от бюджетных ассигнований.

По подразделу 0503 «Благоустройство» расходы составили 578,1 тыс. рублей или 100,0% от утвержденных бюджетных ассигнований на 2022 год, в том числе:

- на содержание и ремонт пешеходных переходов в рамках реализации ведомственной целевой программы муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Содержание и ремонт автомобильных дорог, лодочных переправ и пешеходных переходов муниципального образования «Чаинский район Томской области» в сумме 1,2 тыс. рублей или 100,0%. Средства израсходованы на приобретение строительных материалов для обустройства пешеходных переходов через р.Чая;

- расходы за счет средств областного бюджета на софинансирование расходных обязательств по решению вопросов местного значения, возникающих в связи с реализацией проектов, предложенных непосредственно населением муниципальных образований Томской области, отобранных на конкурсной основе («Благоустройство детской игровой площадки п. Трудовой, ул. Трудовая Чаинского района Томской области (установка МАФ)») перечислены в бюджет Подгорнского сельского поселения в сумме 378,0 тыс. рублей;

- расходы за счет резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Чаинского района на организацию перевозки граждан по маршруту п. Черёмушки Чаинского района Томской области – с. Подгорное Чаинского района Томской области (мкр. Рямовое заречная часть до наплавного пешеходного перехода) в сумме 35,8 тыс. рублей;

- расходы по ликвидации несанкционированных мест размещения отходов в сумме 13,1 тыс. рублей;

- расходы на устройство технологических карт для захоронения твердых коммунальных отходов на полигоне ТКО в с.Подгорное в сумме 150,0 тыс. рублей;

Расходы по разделу 0700 «Образование» были запланированы в сумме 77550,7 тыс. рублей и израсходованы в сумме 26904,3 тыс. рублей, что составляет 34,7% от годового плана.

По подразделу 0702 «Общее образование» расходы составили 26830,9 тыс. рублей или 34,6% от бюджетных ассигнований на 2022 год, в том числе:

- на капитальный ремонт здания МАОУ «Подгорнская СОШ» в сумме 15063,7 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств областного бюджета в сумме 14285,3 тыс. рублей;

- за счет средств местного бюджета в сумме 389,2 тыс. рублей, в том числе: техническое обследование здания – 217,3 тыс. рублей, проведение авторского надзора за выполнением работ по капитальному ремонту – 157,6 тыс. рублей, обеспечение софинансирования на осуществление работ по капитальному ремонту здания (строительный контроль, автоматическая пожарная сигнализация, охранная сигнализация, система связи) – 14,3 тыс. рублей;

- за счет резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Чаинского района в сумме 389,2 тыс. рублей, в том числе: на разработку проектно-сметной документации автоматической пожарной сигнализации; охранной сигнализации; системы связи) - 25,0 тыс. рублей, на проведение государственной экспертизы проектной документации в части проверки достоверности определения сметной стоимости (автоматическая пожарная сигнализация; охранная сигнализация; системы связи) - 34,2 тыс. рублей, на проведение судебной строительно-технической экспертизы в рамках судебного разбирательства по делу № А67-1607/2022 для перечисления на депозитный счет Арбитражного суда Томской области – 330,0 тыс. рублей.

- на оплату работ по благоустройству территории МАОУ «Подгорнская СОШ» в сумме 3089,3 тыс. рублей или 96% от плановых ассигнований;

- на капитальный ремонт МБОУ «Коломиногривская СОШ» в сумме 8677,9 тыс. рублей или 26,2% от установленного плана, в том числе 7537,9 тыс. рублей – федеральный бюджет, 1126,3 тыс. рублей - областной бюджет, 13,7 тыс. рублей – местный бюджет.

Не произведены расходы, планируемые на проведение авторского надзора за выполнением работ по капитальному ремонту здания МБОУ «Коломиногривская СОШ» в сумме 445,8 тыс. рублей, так как капитальный ремонт здания не был закончен в 2022 году.

По подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» расходы произведены в полном объеме 73,4 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной службы муниципального образование «Чаинский район Томской области» на 2022-2024 годы».

Расходы по разделу 0800 «Культура, кинематография» подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на реализацию значимых юбилейных мероприятий, памятных дат на территории Чаинского района были запланированы и полностью израсходованы в сумме 198,0 тыс. рублей.

Расходы Администрации Чаинского района в области социальной политики по подразделу «Социальное обеспечение населения» в 2022 году составили 1937,3 тыс. рублей или 100,0% к годовым бюджетным назначениям.

В отчетном году предоставлены гражданам следующие виды социальной помощи:

Таблица 7 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование социальной помощи* | *Исполнено за 2021 год, тыс. рублей* | *План на 2022 год, тыс. рублей* | *Исполнено за 2022 год, тыс. рублей* | *% исполнения* |
| Субсидии на улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях | 572,6 | 1137,3 | 1137,3 | 100,0 |
| Оказание помощи в ремонте и (или) переустройстве жилых помещений граждан, не стоящих на учете в качестве нуждающихся в улучшении жилищных условий и не реализовавших свое право на улучшение жилищных условий за счет средств федерального и областного бюджетов в 2009 и последующих годах, из числа: участников и инвалидов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов; тружеников тыла военных лет; лиц, награжденных знаком «Жителю блокадного Ленинграда»; бывших несовершеннолетних узников концлагерей; вдов погибших (умерших) участников Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов, не вступивших в повторный брак (межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений) | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Резервные фонды исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации (Переселение Чумериной Валентины Ивановны, проживающей в зоне затопления по адресу: Томская область, Чаинский район, с.Подгорное, ул.Советская, 45 (мкр Нахаловка)) | 0,0 | 700,0 | 700,0 | 100,0 |
| *ИТОГО:* | *672,6* | *1937,3* | *1937,3* | *100,0* |

Для улучшения жилищных условий граждан в 2022 году выделено денежных средств 1137,3 тыс. рублей, что в 2 раза больше, чем в 2021 году, в том числе:

- средства федерального бюджета – 199,6 тыс. рублей (на 38,0 тыс. рублей больше чем в 2021 году);

- средства областного бюджета – 856,5 тыс. рублей (на 486,4 тыс. рублей больше, чем в 2021 году);

- средства районного бюджета – 81,2 тыс. рублей (на 40,3 тыс. рублей больше, чем в 2021 году).

В 2022 году улучшила свои жилищные условия 1 семья. Еще одна семья участвует на условии частичного предоставления социальной выплаты в 2023 году. Остаток социальной выплаты будет перечислен в 2023 году, тогда же будет приобретено и жилое помещение.

***Управление финансов Администрации Чаинского района***

(код ведомства 902)

Кассовое исполнение расходов за отчетный период составило 70811,5 тыс. рублей или 99,4% от плана по уточненной сводной бюджетной росписи.

Таблица 8 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Отчетный год | | |
| План по уточненной сводной бюджетной росписи | Кассовое исполнение | % исполнения к плану по уточненной сводной бюджетной росписи |
| **ВСЕГО** | **71245,9** | **70811,5** | **99,4** |
| **1) за счет средств федерального бюджета** | **855,7** | **855,7** | **100,0** |
| в том числе |  |  |  |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 855,7 | 855,7 | 100,0 |
| **2) за счет средств областного бюджета** | **14990,3** | **14990,3** | **100,0** |
| в том числе |  |  |  |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям Томской области за счет средств областного бюджета | 14990,3 | 14990,3 | 100,0 |
| **2) за счет средств районного бюджета** | **55399,9** | **54965,5** | **99,2** |
| **а) программные расходы - всего** | **45884,8** | **45776,7** | **99,8** |
| в том числе |  |  |  |
| **Ведомственные целевые программы, всего** | **45884,8** | **45776,7** | **99,8** |
| в том числе |  |  |  |
| Ведомственная целевая программа «Создание условий для обеспечения равных финансовых возможностей сельских поселений по решению вопросов местного значения» | 45884,8 | 45776,7 | 99,8 |
| **б) непрограммные расходы - всего** | **9515,1** | **9188,8** | **96,6** |
| в том числе |  |  |  |
| Центральный аппарат | 9188,8 | 9188,8 | 100,0 |
| Резервный фонд непредвиденных расходов исполнительных органов муниципальных образований Чаинского района | 326,3 | 0,0 | 0,0 |

Кассовые расходы составили:

- за счет средств федерального бюджета – 855,7 тыс. рублей или 100,0% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год;

- за счет средств областного бюджета – 14990,3 тыс. рублей или 100,0% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год;

- за счет средств районного бюджета – 54965,5 тыс. рублей или 99,2% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год, в том числе:

программные расходы – 45776,7 тыс. рублей или 99,8% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи.

По ведомственной целевой программе «Создание условий для обеспечения равных финансовых возможностей сельских поселений по решению вопросов местного значения» кассовое исполнение составило 45776,7 тыс. рублей или 99,8% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи. Предоставление финансовой помощи способствовало обеспечению сбалансированности местных бюджетов. Финансовое обеспечение программы представлено в таблице.

непрограммные расходы – 9188,8 тыс. рублей или 96,6% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи.

Не использованы бюджетные ассигнования в сумме 434,4 тыс. рублей, в том числе средства резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Чаинского района в сумме 326,3 тыс. рублей, средства нераспределенного резерва иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в рамках ведомственной целевой программы «Создание условий для обеспечения равных финансовых возможностей сельских поселений по решению вопросов местного значения» в сумме 106,9 тыс. рублей, а также осуществлен возврат иных межбюджетных трансфертов муниципальным образованием «Коломинское сельское поселение», предназначенных на приобретение электронасосов для водонапорных башен, в сумме 1,2 тыс. рублей.

Расходы на содержание аппарата управления в 2022 году увеличились на 9,3% и составили 9188,8 тыс. рублей или 100,0% от утвержденного плана. Среднегодовая штатная численность работников Управления финансов Администрации Чаинского района на 2022 год составила 9,0 штатных единиц. Фактически на 31.12.2022 штатная численность составила 9,0 штатных единиц.

По разделу 0200 «Национальная оборона» отражены субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты. Плановые ассигнования составили 855,7 тыс. рублей, исполнено за отчетный период 100,0%.

По разделу «Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера» расходы составили 60767,0 тыс. рублей или 99,8 % от установленного плана, в том числе:

дотации бюджетам сельских поселений в сумме 34777,0 тыс. рублей;

прочие межбюджетные трансферты общего характера в сумме 25990,0 тыс. рублей.

***Управление образования Администрации Чаинского района***

(код ведомства 903)

Кассовое исполнение расходов за отчетный период составило 436941,9 тыс. рублей или 99,1% от плана по уточненной сводной бюджетной росписи.

Таблица 9 (тыс.рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Отчетный год | | |
| План по уточненной сводной бюджетной росписи | Кассовое исполнение | % исполнения к плану по уточненной сводной бюджетной росписи |
|
| **ВСЕГО** | **441101,3** | **436941,9** | **99,1** |
| **1) за счет средств федерального бюджета** | **34992,7** | **34877,1** | **99,7** |
| в том числе |  |  |  |
| Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 783,9 | 783,9 | 100,0 |
| Создание (обновление) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах в рамках регионального проекта «Современная школа» государственной программы «Развитие образования в Томской области» | 928,4 | 928,4 | 100,0 |
| Оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием | 2004,8 | 2004,8 | 100,0 |
| Обеспечение обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием, в части организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях | 606,4 | 606,4 | 100,0 |
| Оснащение отремонтированных зданий и (или) помещений муниципальных общеобразовательных организаций современными средствами обучения и воспитания | 6656,6 | 6656,6 | 100,0 |
| Финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 504,3 | 504,3 | 100,0 |
| Внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях | 1945,8 | 1945,8 | 100,0 |
| Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях | 4376,1 | 4376,1 | 100,0 |
| Ежемесячное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 17186,4 | 17070,8 | 99,3 |
| **2) за счет средств областного бюджета** | **315760,8** | **311870,2** | **98,8** |
| в том числе |  |  |  |
| Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в Томской области | 23376,4 | 23376,4 | 100,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению предоставления бесплатной методической, психолого-педагогической, диагностической и консультативной помощи, в том числе в дошкольных образовательных организациях и общеобразовательных организациях, если в них созданы соответствующие консультационные центры, родителям (законным представителям) несовершеннолетних обучающихся, обеспечивающих получение детьми дошкольного образования в форме семейного образования | 490,5 | 490,5 | 100,0 |
| Достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области» в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций | 2132,8 | 2132,8 | 100,0 |
| Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Томской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Томской области | 228849,8 | 228846,5 | 100,0 |
| Частичная оплата стоимости питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях Томской области, за исключением обучающихся с ограниченными возможностями здоровья | 2141,0 | 2141,0 | 100,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием | 5749,2 | 5552,2 | 96,6 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием, в части организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях | 90,6 | 90,6 | 100,0 |
| Стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области | 422,9 | 422,9 | 100,0 |
| Достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области» в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования Томской области | 3322,3 | 3296,1 | 99,2 |
| Организация предоставления общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования по основным общеобразовательным программам в части обеспечения расходов на содержание зданий, оплаты коммунальных услуг и прочих расходов, не связанных с обеспечением реализации основных общеобразовательных программ, за исключением расходов на капитальный ремонт, в муниципальных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность только по адаптированным основным общеобразовательным программам, и муниципальных санаторных общеобразовательных организациях | 5252,5 | 5252,5 | 100,0 |
| Ежемесячная стипендия Губернатора Томской области молодым учителям муниципальных образовательных организаций Томской области | 247,0 | 230,5 | 93,3 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий по выплате надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций | 125,7 | 103,8 | 82,6 |
| Осуществление органами местного самоуправления передаваемых им отдельных государственных полномочий по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан | 80,5 | 80,5 | 100,0 |
| Обеспечение одеждой, обувью, мягким инвентарем, оборудованием и единовременным денежным пособием детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, - выпускников муниципальных образовательных организаций, находящихся (находившихся) под опекой (попечительством) или в приемных семьях, и выпускников частных общеобразовательных организаций, находящихся (находившихся) под опекой (попечительством), в приемных семьях | 695,7 | 695,7 | 100,0 |
| Ежемесячная выплата денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находившихся под опекой (попечительством), в приемной семье и продолжающих обучение в муниципальных общеобразовательных организациях | 1519,0 | 1364,1 | 89,8 |
| Содержание приёмных семей, включающее в себя денежные средства приёмным семьям на содержание детей и ежемесячную выплату вознаграждения, причитающегося приёмным родителям | 17557,8 | 15706,1 | 89,5 |
| Осуществление органами местного самоуправления передаваемых им отдельных государственных полномочий по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан | 4034,3 | 4019,3 | 99,6 |
| Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 2179,5 | 2103,0 | 96,5 |
| Обеспечение организации отдыха детей в каникулярное время | 1425,9 | 1425,9 | 100,0 |
| Приобретение оборудования для малобюджетных спортивных площадок по месту жительства и учебы в муниципальных образованиях Томской области, за исключением муниципального образования «Город Томск», муниципального образования «Городской округ закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области» | 300,0 | 300,0 | 100,0 |
| Резервные фонды исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации (укрепление материально-техничекой базы МБДОУ «Подгорнский детский сад «Березка»») | 307,1 | 307,1 | 100,0 |
| Исполнение судебных актов | 1076,7 | 450,0 | 41,8 |
| Создание (обновление) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах | 28,7 | 28,7 | 100,0 |
| Внедрение и функционирование целевой модели цифровой образовательной среды в муниципальных общеобразовательных организациях | 1049,4 | 1049,4 | 100,0 |
| Внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях | 60,2 | 60,2 | 100,0 |
| Обеспечение антитеррористической защиты объектов образования, выполнение мероприятий противодействия деструктивным идеологиям, модернизация систем противопожарной защиты | 2565,0 | 1719,9 | 67,1 |
| Оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием | 835,2 | 835,2 | 100,0 |
| Оснащение отремонтированных зданий и (или) помещений муниципальных общеобразовательных организаций современными средствами обучения и воспитания | 994,7 | 994,7 | 100,0 |
| Повышение квалификации школьных команд муниципальных общеобразовательных организаций | 18,9 | 5,5 | 29,1 |
| Финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 15,6 | 15,6 | 100,0 |
| Достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области» в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций | 7923,6 | 7881,2 | 99,5 |
| Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях | 892,3 | 892,3 | 100,0 |
| **2) за счет средств районного бюджета** | **90347,8** | **90194,6** | **99,8** |
| **а) программные расходы – всего** | **81086,6** | **80949,2** | **99,8** |
| в том числе |  |  |  |
| **Ведомственные целевые программы, всего** | **77826,1** | **77689,8** | **99,8** |
| в том числе |  |  |  |
| Ведомственная целевая программа муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Развитие инфраструктуры общего образования на территории Чаинского района» | 9984,7 | 9848,4 | 98,6 |
| Ведомственная целевая программа муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Организация предоставления дошкольного образования на территории Чаинского района» | 13796,3 | 13796,3 | 100,0 |
| Ведомственная целевая программа муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Организация деятельности муниципального бюджетного учреждения «Централизованная бухгалтерия образовательных учреждений Чаинского района» | 2311,7 | 2311,7 | 100,0 |
| Ведомственная целевая программа муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Организация предоставления дополнительного образования в муниципальных образовательных организациях Чаинского района» | 6624,9 | 6624,9 | 100,0 |
| Ведомственная целевая программа муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Организация предоставления дополнительного образования в муниципальных образовательных организациях Чаинского района физкультурно-спортивной направленности» | 8001,7 | 8001,7 | 100,0 |
| Ведомственная целевая программа муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Организация предоставления начального общего, основного общего, среднего общего образования по основным общеобразовательным программам в муниципальных общеобразовательных организациях на территории Чаинского района» | 37106,8 | 37106,8 | 100,0 |
| **Муниципальные программы, всего** | **3260,5** | **3259,4** | **100,0** |
| в том числе |  |  |  |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в Чаинском районе на 2020-2022 годы» | 33,0 | 33,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Чаинском районе на 2021 – 2023 годы» | 1283,4 | 1283,4 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Профилактика правонарушений на территории Чаинского района на 2020-2022 годы» | 904,9 | 903,8 | 99,9 |
| Муниципальная программа «Доступное дополнительное образование детей в Чаинском районе на 2022-2024 годы» | 1039,2 | 1039,2 | 100,0 |
| **б) непрограммные расходы – всего** | **9261,2** | **9245,4** | **99,8** |
| в том числе |  |  |  |
| Центральный аппарат | 4065,6 | 4060,5 | 99,9 |
| Учебно-методические кабинеты | 1494,6 | 1494,6 | 100,0 |
| Группы хозяйственного обслуживания | 2177,4 | 2172,1 | 99,8 |
| Обеспечение деятельности МКОУ «Чаинская школа-интернат» | 1156,2 | 1156,2 | 100,0 |
| Обеспечение оплаты за продление цифровой подписи, оплату услуг нотариуса, имущественного налога и услуг по размещению информации в единой системе о ликвидации МБОУ «Гришкинская ООШ» | 16,5 | 11,1 | 67,3 |
| Резервный фонд непредвиденных расходов Администрации Чаинского района | 350,9 | 350,9 | 100,0 |

Кассовые расходы составили:

- за счет средств федерального бюджета – 34877,1 тыс. рублей или 99,7 % к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год;

- за счет средств областного бюджета – 311870,2 тыс. рублей или 98,8 % к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год;

- за счет средств районного бюджета – 90194,6 тыс. рублей или 99,8 % к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год, в том числе:

программные расходы – 80949,2 тыс. рублей или 99,8% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи,

непрограммные расходы – 9245,4 тыс. рублей или 99,8% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи.

Недоиспользование средств федерального бюджета за 2022 год составило 115,6 тыс. рублей, в том числе по иным межбюджетным трансфертам на ежемесячное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций не использованы средства в сумме 115,6 тыс. рублей в связи с высокой заболеваемостью педагогических работников.

Недоиспользование средств областного бюджета за 2022 год составило 3890,6 тыс. рублей, в том числе:

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием в сумме 197,0 тыс. рублей в связи с высокой заболеваемостью детей;

- по ежемесячной стипендии Губернатора Томской области молодым учителям муниципальных образовательных организаций Томской области в сумме 16,5 тыс. рублей в связи с отсутствием потребности;

- по выплате надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций в сумме 21,9 тыс. рублей, в связи с уменьшением количества получателей;

- на достижение целевых показателей по плану мероприятий ("дорожной карте") «Изменения в сфере образования в Томской области» в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 42,4 тыс. рублей;

- на осуществление ежемесячной выплаты денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находившихся под опекой (попечительством), в приемной семье и продолжающих обучение в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 154,9 тыс. рублей в связи с уменьшением численности получателей выплат по сравнению с запланированной;

- на содержание приемных семей, выключающее в себя денежные средства приемным семьям на содержание детей и ежемесячную выплату вознаграждения, причитающегося приемным родителям в сумме 1851,7 тыс. рублей в связи с уменьшением численности получателей выплат по сравнению с запланированной;

- на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений на 76,5 тыс. рублей в связи с экономией, сложившейся при проведении конкурсных процедур;

- на исполнение судебных актов по приобретению жилья детям-сиротам в сумме 626,7 тыс. рублей, в связи с тем, т.к. не заключен государственный контракт по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей);

- на повышение квалификации школьных команд муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 13,4 тыс. рублей в связи с отсутствием потребности;

- на осуществление органами местного самоуправления передаваемых им отдельных государственных полномочий по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан в сумме 15,0 тыс. рублей;

- на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области» в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования Томской области в сумме 26,2 тыс. рублей;

- на обеспечение антитеррористической защиты объектов образования, выполнение мероприятий противодействия деструктивным идеологиям, модернизация систем противопожарной защиты в сумме 845,1 тыс. рублей в связи с экономией, сложившейся при проведении конкурсных процедур;

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях в Томской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в Томской области в сумме 3,3 тыс. рублей.

Недоиспользование средств районного бюджета за 2022 год составило 153,2 тыс. рублей, в т.ч.:

1. по непрограммной деятельности не освоено 15,8 тыс. рублей:

- обеспечение оплаты за продление цифровой подписи, оплату услуг нотариуса, имущественного налога и услуг по размещению информации в единой системе о ликвидации МБОУ «Гришкинская ООШ» в сумме 5,4 тыс. рублей;

- центральный аппарат – 5,1 тыс. рублей;

- группы хозяйственного обслуживания – 5,3 тыс. рублей.

2) по программной деятельности – 137,4 тыс. рублей, в том числе:

- по ведомственной целевой программе муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Развитие инфраструктуры образования на территории Чаинского района» - 136,3 тыс. рублей, в связи с экономией, сложившейся при проведении конкурсных процедур;

- по муниципальной программе «Профилактика правонарушений на территории Чаинского района на 2020-2022 годы» - 1,1 тыс. рублей.

По разделу 0700 «Образование» плановые ассигнования составили 414125,5 тыс. рублей, исполнено за отчетный период 99,6%.

Структура расходов районного бюджета на образование по главному распорядителю средств районного бюджета – Управлению образования Администрации Чаинского района за 2022 год характеризуется следующими данными:

Таблица 10 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование типов учреждений и видов расходов* | *План, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* | *% исполнения* | *Доля в общих расходах, %* |
| Детские дошкольные учреждения | 40659,4 | 40659,4 | 100,0 | 9,8 |
| Общеобразовательные бюджетные и автономные учреждения | 297553,7 | 296270,9 | 99,6 | 71,8 |
| МКОУ «Чаинская школа-интернат» | 37342,3 | 37259,8 | 99,8 | 9,0 |
| Дополнительное образование детей | 21082,4 | 21024,5 | 99,7 | 5,1 |
| Управление образования Администрации Чаинского района | 11866,6 | 11841,3 | 99,8 | 2,9 |
| МБУ «Централизованная бухгалтерия образовательных учреждений» | 2311,7 | 2311,7 | 100,0 | 0,6 |
| Прочие учреждения и мероприятия в области образования | 3309,4 | 3308,2 | 100,0 | 0,8 |
| *ИТОГО* | *414125,5* | *412675,8* | 99,6 | *100,0* |

Наибольший удельный вес в расходах на образование занимают расходы на содержание муниципальных общеобразовательных учреждений – 71,8%, детских дошкольных учреждений – 9,8%, МКОУ «Чаинская школа-интернат» – 9,0%.

В районе функционирует одно учреждение дошкольного образования со статусом юридического лица – МДОУ Подгорнский детский сад «Березка», имеющее филиал – «Детский сад «Солнышко» - Варгатер».

На содержание дошкольного учреждения по разделу 0701 «Дошкольное образование» в 2022 году в бюджете запланировано 40659,4 тыс. рублей, по внебюджетной деятельности – 3048,6 тыс. рублей.

На начало года численность детей составляла 260 ребенок, на конец года количество детей уменьшилось на 2 и составило 258 детей. Среднесписочная численность детей за 2022 год составила 262 человека (в т.ч. филиал – 22 человека), что на 1 ребенка меньше, чем в 2021 году. Количество детей ясельного возраста на начало года и на конец года составляло 64 ребенка. Среднегодовая численность детей ясельного возраста составила 67 детей.

В учреждении среднегодовое количество групп – 12, средняя наполняемость 1 группы 22 ребенка.

План пребывания детей в детском саду, установленный в количестве 37044 дето/дней, не выполнен на 10538 дето/дней. Дето/дни пребывания детей в учреждении составили за 2022 год 26506 дето/дней. Такое невыполнение плана пребывания детей в детском саду в 2022 году связано с пандемией, вызванной коронавирусной инфекцией.

Среднегодовое количество штатных единиц – 64 ед., а среднесписочная численность работников составляет – 52 человека. Коэффициент совмещения равен 1,2.

Расходы на содержание 1 ребенка в детском саду за 2022 год составили 166824 рубля, в том числе за счет бюджета – 155187 рублей или 93 % от общих расходов, за счет родительской платы – 11637 рублей или 7 % от общих расходов.

По сравнению с прошлым годом расходы на содержание 1 ребенка в детском саду увеличились на 7200 рублей или на 4,5%, в том числе:

- за счет бюджета увеличились на 7525 рублей или на 5,1 %,

- за счет родительской платы уменьшились на 325 рублей или на 2,7%.

Таблица 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 год | 2022 год | Отклонение гр.3-гр.2 | Отклонение (%) |
| 1 | 3 | 3 | 4 | 5 |
| Расходы на содержание детского дошкольного учреждения, в том числе: (тыс. рублей) | 41981 | 43708 | +1727 | +4,1 |
| за счет бюджета (тыс. рублей) | 38835 | 40659 | +1824 | +4,7 |
| за счет родительской платы (тыс. рублей) | 3146 | 3049 | -97 | -3,1 |
| Среднегодовое количество детей (человек) | 263 | 262 | -1 | -0,4 |
| Расходы на содержание 1 ребенка в детском саду (рублей) | 159624 | 166824 | +7200 | +4,5 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| за счет бюджета (рублей) | 147662 | 155187 | +7525 | +5,1 |
| за счет бюджета (%) | 93 | 93 | 0 | 0 |
| за счет родительской платы (рублей) | 11962 | 11637 | -325 | -2,7 |

Среднемесячная заработная плата на 1 работника списочного состава в 2022 году составила 43640 рублей и увеличилась по сравнению с прошлым годом на 3474 рублей или на 8,6 %, на 1 педагогического работника списочного состава составила 52692 рублей и увеличилась по сравнению с 2021 годом на 1478 рублей или на 2,9 %.

В 2022 году были выделены средства из областного бюджета на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области», в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций в сумме 2132,8 тыс. рублей (с учетом страховых взносов), в том числе на заработную плату 1638,1 тыс. рублей. Исходя из среднегодового количества получателей 18 человек, средний размер дополнительной выплаты без учета страховых взносов в месяц составил 7584 рубля.

В детском саду имеется отложенный спрос. Очередность на зачисление детей в дошкольную организацию на начало года составляла 27 детей, к концу года она увеличилась на 4 ребенка и составила 31 ребенок.

В 2022 году МБДОУ «Подгорнский детский сад «Берёзка» были выделены средства на реализацию ведомственной целевой программы «Развитие инфраструктуры образования в Чаинском районе» - 397,3 тыс. рублей израсходовано – 397,3 тыс. рублей или 100,0 %. Средства израсходованы на приобретение мебели и холодильника.

По подразделу 0702 «Общее образование» расходы произведены в сумме 333530,7 тыс. рублей, что составляет 99,6% исполнения бюджета.

Расходы за счет бюджета на бюджетные и автономные общеобразовательные учреждения в 2022 году составили 296270,9 тыс. рублей и профинансированы на 99,6% от установленного плана. По сравнению с 2021 годом расходы увеличились на 22166,2 тыс. рублей или на 8,1%.

В течение 2022 года в районе осуществляли общеобразовательную деятельность 8 школ, в том числе 4 основных и 4 средних. Одно основное образовательное учреждение - МБОУ «Гришкинская ООШ» находилось на стадии ликвидации.

Контингент обучающихся в общеобразовательных классах на начало 2022 года составил 1282 человека, уменьшился за год на 28 человек, и, на конец года составил 1254 человека. Среднегодовое количество обучающихся составило 1272 человека. Изменение численности учащихся произошло неравномерно по ступеням обучения. Уменьшилось количество учащихся в 1-4 классах на 32 человека и в 5-9 классах на 6 человек, а в 10-11 классах количество обучающихся увеличилось на 10 человек.

Таблица 12

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование показателей* | *На начало года, чел.* | *На конец года, чел.* | *Отклонение (+,-), чел.* |
| Учащихся – всего | 1282 | 1254 | -28 |
| в том числе: |  |  |  |
| в 1-4 классах | 537 | 505 | -32 |
| в 5-9 классах | 641 | 635 | -6 |
| в 10-11 классах | 104 | 114 | +10 |
| Количество классов/комплектов | 105 | 105 | 0 |
| в том числе: |  |  |  |
| в 1-4 классах | 43 | 42 | -1 |
| в 5-9 классах | 52 | 52 | 0 |
| в 10-11 классах | 10 | 11 | +1 |

За год количество классов-комплектов не изменилось и составило 105.

За 2022 год средняя наполняемость класса составила 12,1 учащихся, на начало года наполняемость класса составляла 12,2 учащихся и на конец года уменьшилась на 0,3.

Таблица 13

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование показателя* | *всего* | *в том числе* | | |
| *1-4 кл.* | *5-9 кл.* | *10-11 кл.* |
| Среднегодовое количество классов/комплектов | 105 | 43 | 52 | 10 |
| Среднегодовое количество учащихся | 1272 | 526 | 639 | 107 |
| Средняя наполняемость класса | 12,1 | 12,2 | 12,3 | 10,7 |

В 2022 году в общеобразовательных учреждениях функционировали 5 групп кратковременного пребывания и 4 группы сокращенного дня, а в 2021 году было 5 групп сокращенного пребывания детей. Уменьшение на одну группу в МАОУ «Подгорнская СОШ» в связи с уменьшением количества воспитанников.

На начало 2022-2023 учебного года во всех основных (кроме Варгатерской ООШ, Гореловской ООШ) и средних школах (кроме МАОУ «Подгорнская СОШ») работали группы дошкольного образования. Численность детей дошкольного возраста в группах при школах составила на конец отчетного года 70 человек.

Среднегодовая численность детей дошкольного возраста в группах при школах составила 89 детей, дето-дни пребывания детей дошкольного возраста при школах – 8200.

Среднегодовое количество детей в интернатах при школах – 15 детей, в том числе:

МАОУ «Подгорнская СОШ» – 9 чел.,

МБОУ «Усть-Бакчарская СОШ» – 3 чел.,

МБОУ «Нижнетигинская ООШ» – 3 чел.

Среднегодовое число занятых штатных единиц по бюджетным и автономным общеобразовательным учреждениям на 2022 год составляет 399 единиц, из них педагогических работников, включая интернаты и группы дошкольного образования, 224 единицы.

Среднемесячная заработная плата на 1 работника списочного состава в 2022 году составила 48446 рублей и увеличилась по сравнению с прошлым годом на 3900 рублей или на 8,8%, на 1 педагогического работника списочного состава составила 59640 рублей и увеличилась по сравнению с 2021 годом на 3646 рублей или на 6,5 %.

На выплату надбавок к должностному окладу педагогам общеобразовательных учреждений (4 молодых специалиста) выделено 125,7 тыс. рублей, израсходовано 103,8 тыс. рублей (с учетом страховых взносов). Расходы на заработную плату без учета страховых взносов по данной выплате составили 79,7 тыс. рублей. Средний размер доплаты в месяц составил 1660 рублей (без учета страховых взносов).

На ежемесячное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в 2022 году выделено 16234,0 тыс. рублей (с учетом страховых взносов) и исполнено 16127,6 тыс. рублей (99,3%). Расходы на заработную плату без учета страховых взносов по данной выплате составили 12394,1 тыс. рублей. Исходя из среднегодового количества получателей 104 человека, средний размер дополнительной выплаты без учета страховых взносов в месяц составил 9931 рубль.

Согласно постановлению Губернатора Томской области от 10.02.2012 № 13 «Об учреждении стипендии Губернатора Томской области молодым учителям областных государственных и муниципальных образовательных учреждений Томской области», 3 молодых учителя (среднегодовое) Чаинского района в 2022 году имели право на ежемесячную стипендию. На эти выплаты из областного бюджета были предоставлены иные межбюджетные трансферты в сумме 247,0 тыс. рублей и израсходовано 230,5 тыс. рублей, в том числе без учета страховых взносов соответственно 189,7 тыс. рублей и 177,0 тыс. рублей. Средний размер доплаты в месяц составил 4917 рублей (без учета страховых взносов).

В 2022 году бюджетным и автономным учреждениям общего образования были выделены средства на реализацию ведомственной целевой программы «Развитие инфраструктуры общего образования в Чаинском районе» - 6237,1 тыс. рублей израсходовано – 6142,9 тыс. рублей или 98,5 % от установленного плана. Средства израсходованы на оснащение школьной столовой, приобретение мебели в пришкольный интернат, приобретение акустической системы, приобретение игрового уличного оборудования, приобретение котлов в котельную, на разработку дефектной ведомости, укрупненной сметной документации, и проведение государственной экспертизы проектной документации в части проверки достоверности определения сметной стоимости, обеспечение софинансирования на обеспечение антитеррористической защиты отремонтированных зданий муниципальных общеобразовательных организаций, разработку проектно-сметной документации на капитальный ремонт здания школы, разработку проектно-сметной документация на капитальный ремонт системы автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения, управления эвакуацией (спортивный арочный зал), проведение работ по акарицидной обработке территории муниципальных образовательных учреждений, на базе которых были организованы оздоровительные лагеря с дневным пребыванием детей в летнюю оздоровительную компанию, капитальный ремонт автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре и др.

На частичную оплату стоимости питания отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях районному бюджету были предоставлены из областного бюджета средства в сумме 2141,0 тыс. рублей и израсходовано 100,0% от плановых ассигнований. Среднегодовое количество получателей частичной оплаты стоимости питания в 2022 году составило 298 человек (44073 дето/дня). Средний размер компенсации в день на 1 ученика составил 46,79 рублей (с 10.01.2022 – 36,39 рублей, с 01.04.2022 – 46,98 рублей, с 01.09.2022 – 45,82 рублей, с 19.09.2022 – 56,10 рублей, с 01.12.2022 – 55,89 рублей) По сравнению с предыдущим годом количество получателей частичной оплаты стоимости питания уменьшилось на 10 человек, и размер компенсации в день увеличился на 0,25 рублей.

Расходы за счет средств местного бюджета на частичную оплату стоимости питания отдельных категорий, обучающихся в 2022 году, составили 324,8 тыс. рублей, в том числе возмещение расходов отдельных категорий воспитанников (2 человека) за присмотр и уход за ребенком, осваивающим основную общеобразовательную программу дошкольного образования.

В соответствии с Постановлением Администрации Томской области от 27.09.2019 № 342а «Об утверждении государственной программы «Развитие образования в Томской области» из федерального и областного бюджета были выделены средства субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в сумме 5268,4 тыс. рублей Исполнение средств составило 100,0%. Среднегодовое количество получателей составило 533 обучающихся.

Расходы на обеспечение детей с ОВЗ питанием и обмундированием в 2022 году осуществлялись за счет субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, питанием, одеждой, обувью, мягким и жестким инвентарем и обеспечению обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных (частных) образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по основным общеобразовательным программам, бесплатным двухразовым питанием. Общая сумма расходов на эти цели составила 2811,6 тыс. рублей.

**Количество медалистов в ОУ Чаинского района**

Таблица 14

|  |  |
| --- | --- |
| Год | Количество медалистов |
| 2017/18 уч. год | 7 медалистов (медаль «За особые успехи в учении») |
| 2018/19 уч. год | 2 медалиста (медаль «За особые успехи в учении») |
| 2019/20 уч. год | 6 медалистов (медаль «За особые успехи в учении») |
| 2020/21 уч. год | 13 медалистов (медаль «За особые успехи в учении») |
| 2021/22 уч. год | Медалистов нет |

В Чаинском районе функционирует муниципальное казенное общеобразовательное учреждение «Чаинская школа-интернат». Расходы на образовательное учреждение в 2022 году запланированы 37342,3 тыс. рублей, исполнены 37259,8 тыс. рублей или 99,8%.

Среднегодовое количество учащихся в 2022 году составляет 43 человека, классов-комплектов – 7.

Таблица 15

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование показателей* | *На начало года* | *На конец года* | *Отклонение (+,-), чел.* |
| Учащихся – всего | 44 | 42 | -2 |
| в том числе: |  |  |  |
| в 1-4 классах | 6 | 10 | +4 |
| в 5-9 классах | 38 | 32 | -6 |
| Количество классов/комплектов | 7 | 7 | - |
| в том числе: |  |  |  |
| в 1-4 классах | 2 | 2 | - |
| в 5-9 классах | 5 | 5 | - |

Расходы на 1 обучающегося в 2022 году составили 866507 рублей и по сравнению с 2021 годом они увеличились на 24151 рублей. Это связано с увеличением расходов в 2022 году по отношению к 2021 году, такими как:

- ремонт зданий и благоустройство территории, замена видеонаблюдения;

- приобретение котла в котельную;

- приобретение игрового уличного оборудования, пароконвектомата, холодильника.

План пребывания воспитанников в школе-интернате, установленный в количестве 10425 дето/дней, не выполнен на 2758 дето/дней. Дето/дни пребывания воспитанников в учреждении составили за 2022 год 7667 дето/дней. Число дней пребывания 1 воспитанника в школе-интернате за 2022 год составило 178 дней.

Средняя численность работников в 2022 году составила 42,3 человека, в том числе педагогические работники 15,0 человек. Средняя заработная плата по учреждению в 2022 году составила 41918 рублей и по сравнению с 2021 годом увеличилась на 1415 рублей, средняя заработная плата педагогических работников списочного состава – 53794 рубля и по сравнению с прошлым годом увеличилась на 1940 рублей.

Среднегодовое число занятых штатных единиц составляет 52 единицы, из них педагогических работников 23 единицы.

Среднегодовое количество штатных единиц - 50 ед., а среднесписочная численность работников составляет 42,3 человек, коэффициент совмещения равен 1,18.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование» расходы произведены в сумме 21024,5 тыс. рублей, что составляет 99,7% от плановых назначений.

Расходы на содержание учреждений дополнительного образования за счет бюджета по данному подразделу составили 19985,3 тыс. рублей или 99,7% от утвержденных ассигнований на 2022 год. По сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 1412,6 тыс. рублей или на 7,6%.

Контингент обучающихся и расходы на содержание внешкольных учреждений:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование учреждения* | *Среднего-* | *Кол-во учащихся* | | *Расходы, тыс. рублей* | | *Темпы роста, %* |
| *довое кол-во групп (классов) в 2022 году* | *На начало года* | *На конец года* | *2021 год* | *2022 год* |
| Дом детского творчества | 37 | 308 | 359 | 10041,0 | 10751,8 | 107,1 |
| Детско-юношеская спортивная школа | 23 | 270 | 270 | 8531,7 | 9233,5 | 108,2 |
| *ИТОГО* | *60* | *578* | *629* | *18572,7* | *19985,3* | *107,6* |

МБОУ ДО «Чаинский ДДТ» – это многопрофильное учреждение, осуществляющее деятельность по замкнутому циклу: во время учебного года и в период каникул, в котором развивают свои творческие способности, расширяют кругозор, учатся общению дети нашего поселения и района. В соответствии с годовым планом работы на 2022 год коллектив МБОУ ДО «Чаинский ДДТ» выполнял план по сохранению и пополнению контингента обучающихся и развитию творческого потенциала 340 детей на основе сохранения их физического, психологического и нравственного здоровья в содружестве с родителями и педагогами.

МОУ ДО «Чаинский ДДТ» в 2022 году реализовывал программы дополнительного образования детей по следующим направленностям:

* естественнонаучное;
* туристско-краеведческое;
* социально-гуманитарное;
* художественное;
* техническое.

В 2022 году в 37 группах (кружках, секциях, клубах, студиях) занимались в течение года 340 детей. Важной задачей остается выявление и поддержка наиболее одаренных, талантливых детей и молодежи.

Расходы за счет бюджета на 1-го обучающегося за 2022 год составили 31623 рубля, что меньше аналогичного показателя за 2021 год на 978 рублей или на 3,0%. Данное уменьшение связано с увеличением численности детей в 2022 году.

Средства областного бюджета на стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования в сумме 211,5 тыс. рублей (с учетом страховых взносов) использованы полностью.

В 2022 году на повышение окладной части заработной платы работников, подпадающих под действие Указов Президента Российской Федерации из областного бюджета были использованы средства в размере 4408,7 тыс. рублей (с учетом страховых взносов), в том числе:

за счет дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в сумме 2473,4 тыс. рублей;

за счет субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области», в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования в сумме 1935,3 тыс. рублей.

Исходя из среднегодового количества получателей 8 человек, средний размер данной выплаты в месяц составил 36864 рубля (без учета страховых взносов).

Важной задачей остается выявление и поддержка наиболее одаренных, талантливых детей и молодежи. Наиболее значимые результаты:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Название мероприятия** | **Участники** | **Результат** |
| 1 | Региональный конкурс руководителей образовательных организаций «Лидер образовательной организации» | Перемитина Д.В. | 2 место |
| 2 | [Открытый региональный конкурс «Космическая робототехника: проектирование и моделирование», посвященный Году науки и технологий](http://tom-bgschool.edu.tomsk.ru/poehali-start-konkursa-kosmicheskaya-robototehnika-proektirovanie-i-modelirovanie-posvyashhennogo-godu-nauki-i-tehnologij/), | Обучающиеся клуба «Юные робототехники» | Захаров Ваня, Кибакин Коля – 1 место.  Каричев Ваня, Владыкин Ваня – 3 место |
| 3 | II Международный конкурс «Пятиминутка» | Обучающиеся клуба «Юные робототехники» | Кустова Полина – 1 место |
| 4 | Межрегиональные онлайн-соревнования «RoboHack» | Обучающиеся клуба «Юные робототехники» | Когытин Максим – 1 место  Захаров Иван – 1 место |
| 5 | IV Открытый урок отрядов ЮИД Чаинского района | Обучающиеся детского объединения «Чаинский Юный Дорожный Отряд» (Курбанов Иван, Лобанов Егор, Демина Елена, Семёнова Мария) | 1 место |
| 6 | Региональный этап Всероссийского конкурса «Безопасное колесо – 2022» | Обучающиеся детского объединения «Чаинский Юный Дорожный Отряд» (Каричев Иван, Лобанова Ксения, Бойчик Иван, Прозорова Анастасия) | 1 место в творческом конкурсе «Вместе за безопасность дорожного движения» |
| 7 | Региональный этап Всероссийских соревнований среди обучающихся образовательных организаций «Школа безопасности – 2022» | Обучающиеся туристского клуба «Азимут» (Долганова Анастасия, Лебедева Анна, Сергеева Полина, Килин Денис, Соломенников Артём, Шабаловский Антон, Симаков Иван) | 1 место в спасательных работах на акватории, 1 место в оказании первой медицинской помощи |
| 8 | Межмуниципальный этап Всероссийского конкурса «Безопасное колесо – 2022» | Обучающиеся детского объединения «Чаинский Юный Дорожный Отряд» (Кондратенко Марина, Курбанов Иван) | 1 место – Курбанов Иван |
| 9 | Региональный конкурс «ПРОФориентир – 2022» | Педагоги ДДТ (Сурнина К.А., Пинигина А.С., Захарова Т.М.) | 1 место – Сурнина К.А. и Захарова Т.М.  3 место – Пинигина А.С. |
| 10 | Областной конкурс методических материалов «Растим патриотов России» (ДОО ТО) | Басаргина Е.С.  Солошенко Я.О. | Победители |
| 11 | Областной детский экологический конкурс театральных постановок «Альтернатива есть!» | Обучающиеся станции юных натуралистов «Экоша» | 3 место |
| 12 | Очный этап регионального конкурса педагогических работников «Воспитать человека» | Басаргина Е.С. | 6 место, премия губернатора Томской области |
| 13 | Региональный конкурс на присвоение статуса «Базовой образовательной организации ОГБУ «РЦРО» по участию в реализации проекта ФИП Минпросвещения России «Парт ЕНОТо» на 2022-2024годы» | Басаргина Е.С. | Победитель |
| 14 | Районный этап регионального конкурса чтецов в рамках макариевских образовательных чтений «Родина любимая моя» | Обучающиеся театральной студии «Азарт» (Юрков Иван, Рыбникова Виолетта, Кириллова Алена, Перемитин Савелий) | 1 место – Юрков Иван  3 место – Перемитин Савелий  1 место - Рыбникова Виолетта  1 место - Кириллова Алена  Приз зрительских симпатий – Рыбникова Виолетта |
| 15 | Региональный конкурс чтецов в рамках макариевских образовательных чтений «Родина любимая моя» | Обучающиеся театральной студии «Азарт» (Юрков Иван, Рыбникова Виолетта, Кириллова Алена) | 3 место – Юрков Иван  2 место - Кириллова Алена |
| 16 | I открытая научно-практическая экологическая конференция «РОСТок» | Вычужанина Е.А. | 3 место |
| 17 | Областной слёт «ЮИД» | Обучающиеся детского объединения «Чаинский Юный Дорожный Отряд» (Курбанов Иван, Лобанов Егор, Лобанова Ксения, Семёнова Мария) | 1 место - «Агидбригада» |

Среднегодовое число занятых штатных единиц на 2022 год составляет 13 единиц, из них педагогических работников 10 единиц.

Среднегодовое количество штатных единиц - 13 единиц, а среднесписочная численность работников составляет 10,6 человек, коэффициент совмещения равен 1,23.

Среднемесячная заработная плата на 1 работника списочного состава составила 51631 рубль и по сравнению с прошлым годом увеличилась на 1608 рублей или 3,2%.

Среднемесячная заработная плата на 1 педагогического работника составила 52338 рублей и увеличилась по сравнению с прошлым годом на 31 рубль или 0,1%.

Основное направление образовательной деятельности МБОУ ДО «Чаинская ДЮСШ» – учреждения по развитию массовой физической культуры и детско-юношеского спорта – привлечение максимально возможного числа детей и подростков к систематическим занятиям спортом, к ведению здорового образа жизни.

Прогнозируемый результат: формирование волевых и смелых, дисциплинированных и ответственных молодых спортсменов, обладающих высоким уровнем социальной активности.

В МБОУ ДО «Чаинская ДЮСШ» в 2022 году в 23 группах (среднегодовое) занимались 270 детей, реализованы программы дополнительного образования по следующим видам спорта:

* лыжные гонки;
* волейбол;
* мини-футбол;
* хоккей с шайбой;
* тхэквандо;
* настольный теннис;
* каратэ.

В 2022 году обучающиеся ДЮСШ приняли активное участие в соревнованиях различного ранга. Муниципальные соревнования – 24 соревнований (1009 человек); межмуниципальные соревнования – 13 соревнований (246 человек); региональные соревнования – 29 соревнований (234 человека); межрегиональные соревнования – 3 соревнования (5 человек); всероссийские соревнования – 1 соревнование (1 человек).

Таблица 16

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Уровень соревнований* | *Кол-во мероприятий* | *Кол-во участников* | *Кол-во призовых мест* |
| районный | 24 | 1009 | 214 |
| областной | 29 | 234 | 64 |
| межмуниципальный | 13 | 246 | 57 |
| межрегиональные | 3 | 5 | 3 |
| всероссийский | 1 | 1 | 0 |

Расходы за счет бюджета на 1-го обучающегося в 2022 году составили 34198 рублей и по сравнению с прошлым годом увеличились на 2599 рублей (8,2%). Это связано с дополнительными расходами местного бюджета в 2022 году, в том числе: на реализацию ведомственной целевой программы муниципального образования «Чаинский район Томской области» «Развитие инфраструктуры образования на территории Чаинского района», на оплату компенсации к месту отдыха и обратно, на компенсацию расходов, связанных с переездом из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей.

Среднегодовое число занятых штатных единиц на 2022 год составляет 18 единиц, из них педагогических работников 10 единиц.

Среднегодовое количество штатных единиц - 18 ед., а среднесписочная численность работников составляет 11,2 человека, коэффициент совмещения равен 1,6.

Среднемесячная заработная плата на 1 работника списочного состава составила 47740 рублей и по отношению к 2021 году увеличилась на 3782 рубля, среднемесячная заработная плата на 1 педагогического работника составила 52400 рублей и по отношению к 2021 году не изменилась.

Средства областного бюджета на стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования использованы на 100% в сумме 211,4 тыс. рублей.

В 2022 году на повышение окладной части заработной платы работников, подпадающих под действие Указов Президента Российской Федерации из областного бюджета были выделены и полностью использованы средства в размере 2906,7 тыс. рублей (с учетом страховых взносов), в том числе:

за счет дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в сумме 1545,9 тыс. рублей;

за счет субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области», в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования в сумме 1360,8 тыс. рублей.

Исходя из среднегодового количества получателей 5 человек, средний размер данной выплаты в месяц составил 37208 рублей (без учета страховых взносов).

Также в 2022 году осуществлялись расходы на реализацию муниципальной программы «Доступное дополнительное образование детей в Чаинском районе на 2022-2024 годы» в сумме 1039,2 тыс. рублей.

Расходы на Управление образования Чаинского района по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» составили 11841,3 тыс. рублей или 99,8% от утвержденных бюджетных ассигнований на 2022 год, которые включают в себя:

- расходы на содержание Управления образования Чаинского района;

- расходы на содержание методического кабинета;

- расходы на содержание хозяйственной группы.

Расходы на содержание Управления образования Чаинского района составили 8174,6 тыс. рублей или 99,8% от утвержденных бюджетных ассигнований на 2022 год. Штатное расписание Управления образования на 2022 год было утверждено в количестве 9,1 штатных единиц, в том числе 5,1 шт.ед. на исполнение государственных полномочий. На 1 января 2022 года все штатные должности замещены.

Расходы на содержание методического кабинета в 2022 году исполнены на 100 % и составили 1494,6 тыс. рублей.

Среднегодовое число занятых штатных единиц составляет 2,5 единицы, из них 1 педагогический работник. Среднемесячная заработная плата одного работника 33169 рублей.

Расходы на содержание хозяйственной группы в 2022 году исполнены на 99,8% и составили 2172,1 тыс. рублей.

Среднегодовое число занятых штатных единиц составляет 3 единицы, из них 1 руководящий работник - это начальник хозяйственного отдела. Среднемесячная заработная плата одного работника хозяйственной группы составляет 27099 рублей.

Расходы на функционирование МБУ «Централизованная бухгалтерия образовательных учреждений» по подразделу 0709 составили 2311,7 тыс. рублей или 100,0 % от утвержденных бюджетных ассигнований на 2022 год. По сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 230,9 тыс. рублей или на 11,1%.

Среднегодовое число занятых штатных единиц составляет 8 ед., из них 2 ед. руководящих работников – руководитель и главный бухгалтер.

На содержание прочих учреждений и мероприятия в области образования:

- по подразделу 0707 «Молодежная политика» в 2022 году израсходовано 1939,0 тыс. рублей или 99,9 % от установленного плана, в том числе:

за счет субсидии из областного бюджета на обеспечение организации отдыха детей в каникулярное время в сумме 1425,9 тыс. рублей (100,0%);

за счет средств местного бюджета в рамках муниципальной программы «Профилактика правонарушений на территории Чаинского района на 2020-2022 годы» в сумме 513,1 тыс. рублей.

Организация и обеспечение отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков Чаинского района - данное направление работы Управления образования Администрации Чаинского района и образовательных учреждений Чаинского района являются традиционными, проводятся в соответствии с планами работы и регламентируются нормативными документами (федеральными, областными и муниципальными).

Организациями, которыми оказаны услуги по организации отдыха и оздоровления детей являются муниципальные образовательные учреждения: 8 общеобразовательных учреждений и 2 учреждения дополнительного образования детей.

При муниципальных образовательных учреждениях Чаинского района в период летних школьных каникул 2022-2023 учебного года были организованы 9 оздоровительных лагерей с дневным пребыванием детей.

Организация питания в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей осуществлялась за счёт средств субсидии на организацию отдыха и оздоровления детей в каникулярное время и за счёт средств местного бюджета, выделенных на организацию питания детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, по муниципальной программе «Профилактика правонарушений на территории Чаинского района на 2020-2022 годы». Стоимость питания в день одного ребёнка за счёт средств областного бюджета 87 рублей, за счёт средств местного бюджета 93 рубля.

Общий охват отдыхом и оздоровлением детей в каникулярное время – 531 ребенок.

На базе образовательных учреждений Чаинского района в оздоровительных лагерях в период летних и осенних каникул отдохнули 516 детей.

Управлением образования Администрации Чаинского района приобретены 15 путёвок в загородные стационарные оздоровительные лагеря, расположенные на территории Томского района (ДОЛ «Восход»).

На организацию отдыха детей в каникулярное время (на 2-х разовое питание детей и проведение дополнительных мероприятий в условиях сохранения рисков распространения COVID-19) в 2022 году из областного бюджета были предоставлены субсидии в сумме 1302,7 тыс. рублей, исполнено 1302,7 тыс. рублей что составило 100 % от установленного плана, на приобретение путевок в загородные стационарные оздоровительные лагеря, расположенные на территории Томского района, в сумме 123,2 тыс. рублей.

На организацию отдыха детей в каникулярное время в 2022 году за счет средств местного бюджета расходы запланированы в сумме 513,1 тыс. рублей, исполнено 100,0 %, в том числе:

на 2-х разовое питание детей в сумме 66,5 тыс. рублей;

на приобретение путевок в загородные стационарные оздоровительные лагеря, расположенные на территории Томского района, в сумме 446,6 тыс. рублей.

- по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» в 2022 году израсходовано 3308,2 тыс. рублей или 99,9 % от установленного плана, в том числе:

- на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Чаинском районе на 2021-2023 годы» (на организацию и проведение официальных районных спортивных, спортивно массовых мероприятий – 564,4 тыс. рублей, приобретение спортивного инвентаря, оборудования и спортивной экипировки для спортивно-оздоровительной работы – 381,1 тыс. рублей) в сумме 945,5 тыс. руб;

- на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры в Чаинском районе на 2020-2022 годы» (на укрепление материально-технической базы и оснащение оборудованием культурно-досуговых учреждений – 30,0 тыс. рублей, проведение мероприятий в сфере культуры – 3,0 тыс. рублей) – 33,0 тыс. рублей;

- на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в каникулярное время в образовательных учреждениях Чаинского района в рамках муниципальной программы «Профилактика правонарушений на территории Чаинского района на 2020-2022 годы» в сумме 390,7 тыс. рублей. В период летних школьных каникул в 8 общеобразовательных учреждениях Чаинского района были временно трудоустроены подростки в возрасте от 14 до 18 лет. Количество временно трудоустроенных несовершеннолетних граждан – 51 человек. Подростков, находящихся в трудной жизненной ситуации – 47 человек (дети из безработных и малоимущих семей, находящихся в социально-опасном положении, в том числе состоящих на учёте в КДН и подразделениях по делам несовершеннолетних, внутришкольном контроле и т.д.).

Расходы Управления образования по разделу 1000 «Социальная политика» в 2022 году исполнены в сумме 20392,8 тыс. рублей или 88,3% от годовых бюджетных ассигнований и включают расходы:

- расходы на вознаграждение, причитающееся приемному родителю за счет субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий на осуществление ежемесячной выплаты денежных средств приемным семьям на содержание детей, а также вознаграждения, причитающегося приемным родителям учтено в бюджете в сумме 10541,7 тыс. рублей, исполнено 9452,2 тыс. рублей.

Расходы на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье осуществлялись:

- за счет субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий на осуществление ежемесячной выплаты денежных средств приемным семьям на содержание детей, а также вознаграждения, причитающегося приемным родителям учтено в бюджете в сумме 7016,1 тыс. рублей, исполнено 6253,9 тыс. рублей;

- за счет субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий на осуществление ежемесячной выплаты денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находившихся под опекой (попечительством), в приемной семье и продолжающих обучение в муниципальных общеобразовательных учреждениях учтено в бюджете в сумме 1519,0 тыс. рублей, исполнено 1364,1 тыс. рублей.

На начало 2022 года в районе было создано 36 приемных семей. За год количество приемных семей уменьшилось до 34. На конец года в приемных семьях находилось 56 детей. Среднегодовое количество детей, находящихся в приемных семьях, составило 57 детей.

Численность детей, находящихся под опекой и попечительством за 2022 год уменьшилось с 13 детей на начало года до 7 детей на конец года. Среднегодовая численность детей, находящихся под опекой и попечительством, составила 13 детей.

Пособие на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) осталось на уровне 2021 года и составило 9100 рублей в 2022 году.

Размер оплаты услуг приемным родителям на первых двух детей составляет 8600 рублей, на третьего ребенка размер оплаты услуг матери составляет – 8600 рублей, отцу – 5740 рублей, на четвертого по 5740 рублей каждому приемному родителю.

- на передачу бюджетам сельских поселений иных межбюджетных трансфертов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа жилых помещений в сумме 2949,1 тыс. рублей, исполнено 2872,6 тыс. рублей. Недоиспользование средств в Подгорнском поселении экономия после проведения аукциона. Жилыми помещениями за счет субвенций из федерального и областного бюджетов обеспечили 4 детей-сирот;

- на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджета в сумме 1076,7 тыс. рублей и исполненных в сумме 450,0 тыс. рублей Жилыми помещениями за счет иных межбюджетных трансфертов на исполнение судебных актов, предоставленных в 2022 году из областного бюджета, планировалось обеспечить 2-х детей-сирот, обеспечили 1-го ребенка-сироту. Недоиспользование средств в связи с тем, что в Подгорнском поселении не состоялись аукционы по приобретению жилья.

Расходы Управления образования по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2022 году исполнены в сумме 3873,2 тыс. рублей или 100% от годовых бюджетных ассигнований и включают расходы:

за счет субсидии на приобретение оборудования для малобюджетных спортивных площадок по месту жительства и учебы в муниципальных образованиях Томской области, за исключением муниципального образования «Город Томск», муниципального образования «Городской округ закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области» в рамках регионального проекта «Спорт – норма жизни» в сумме 300,0 тыс. рублей;

за счет субсидии на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием в рамках регионального проекта «Спорт – норма жизни» в сумме 835,2 тыс. рублей;

за счет субсидии на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием в рамках регионального проекта «Спорт – норма жизни» в сумме 2004,8 тыс. рублей;

в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Чаинском районе на 2021-2023 годы» за счет средств местного бюджета в сумме 337,9 тыс. рублей;

за счет средств местного бюджета на содержание ставки тренера по спортивной подготовке, введенной с 01.04.2019 г. в МБОУ ДО «Чаинская ДЮСШ» для внедрения программ спортивной подготовки на основании части 2 статьи 27 Федерального закона от 4 декабря 2007г. № 329-ФЗ «О физической культуре и спорте в Российской Федерации», в соответствии с приказом Министерства спорта РФ от 27 декабря 2013г. № 1125 «Об утверждении особенностей организации и осуществления образовательной, тренировочной и методической деятельности в области физической культуры и спорта» в сумме 395,3 тыс. рублей.

***Муниципальное учреждение «Отдел по культуре, молодежной политике и спорту Администрации Чаинского района Томской области»***

(код ведомства 904)

Кассовое исполнение расходов за отчетный период составило 69024,5 тыс. рублей или 99,9 % от плана по уточненной сводной бюджетной росписи.

Таблица 17 (тыс.рублей)

| Наименование | Отчетный год | | |
| --- | --- | --- | --- |
| План по уточненной сводной бюджетной росписи | Кассовое исполнение | % исполнения к плану по уточненной сводной бюджетной росписи |
| **ВСЕГО** | **69066,1** | **69024,5** | **99,9** |
| **1) за счет средств федерального бюджета** | **300,4** | **300,4** | **100,0** |
| в том числе: |  |  |  |
| Обеспечение жильем молодых семей в Чаинском районе | 147,9 | 147,9 | 100,0 |
| Поддержка отрасли культуры | 152,5 | 152,5 | 100,0 |
| **2) за счет средств областного бюджета** | **28871,1** | **28850,7** | **99,9** |
| в том числе |  |  |  |
| Обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта | 2355,9 | 2355,9 | 100,0 |
| Стимулирующие выплаты в муниципальных организациях дополнительного образования Томской области | 316,8 | 316,8 | 100,0 |
| Достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере культуры, направленные на повышение её эффективности» в части повышения заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры | 22192,0 | 22192,0 | 100,0 |
| Оплата труда руководителей и специалистов муниципальных учреждений культуры и искусства в части выплат надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу) | 984,1 | 968,4 | 98,4 |
| Достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области» в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования | 2368,8 | 2368,8 | 100,0 |
| Обеспечение жильем молодых семей в Чаинском районе | 67,2 | 67,2 | 100,0 |
| Поддержка отрасли культуры | 22,8 | 22,8 | 100,0 |
| Резервные фонды исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации | 39,0 | 39,0 | 100,0 |
| Обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области, за исключением спортивных сборных команд муниципального образования «Город Томск», муниципального образования «Городской округ закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области», муниципального образования «Томский район» | 493,2 | 493,2 | 100,0 |
| Выплата надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций | 31,3 | 26,6 | 85,0 |
| **2) за счет средств районного бюджета** | **39894,6** | **39873,4** | **99,9** |
| **а) программные расходы - всего** | **26791,0** | **26787,1** | **100,0** |
| в том числе |  |  |  |
| **Ведомственные целевые программы, всего** | **24829,5** | **24829,5** | **100,0** |
| в том числе |  |  |  |
| Ведомственная целевая программа «Создание условий для обеспечения населения Чаинского района библиотечными услугами» | 15888,6 | 15888,6 | 100,0 |
| Ведомственная целевая программа «Создание условий для получения детьми дополнительного образования художественно-эстетической направленности в Чаинском районе» | 8920,9 | 8920,9 | 100,0 |
| Ведомственная целевая программа «Развитие туризма на территории Чаинского района» | 20,0 | 20,0 | 100,0 |
| **Муниципальные программы, всего** | **1961,5** | **1957,6** | **99,8** |
| в том числе |  |  |  |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в Чаинском районе на 2020-2022 годы» | 1208,1 | 1207,8 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Сохранение и укрепление общественного здоровья на территории Чаинского района на 2021-2024 годы» | 12,7 | 12,7 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Чаинском районе на 2021-2023 годы» | 653,5 | 649,9 | 99,4 |
| Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в Чаинском районе на 2021-2025 годы» | 87,2 | 87,2 | 100,0 |
| **б) непрограммные расходы - всего** | **13103,6** | **13086,3** | **99,9** |
| в том числе: |  |  |  |
| Центральный аппарат | 2674,7 | 2670,2 | 99,8 |
| Централизованные бухгалтерии | 2493,4 | 2481,0 | 99,5 |
| Осуществление отдельных полномочий органов местного самоуправления муниципального образования «Подгорнское сельское поселение» по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры | 6766,1 | 6766,1 | 100,0 |
| Прочие расходы за счет средств, полученных от грантов, конкурсов, призов | 700,0 | 700,0 | 100,0 |
| Прочие расходы в области социальной сферы | 25,2 | 24,8 | 98,4 |
| Дворцы и дома культуры | 183,3 | 183,3 | 100,0 |
| Организация, проведение мероприятий в области молодежной политики | 110,9 | 110,9 | 100,0 |
| Резервный фонд непредвиденных расходов Администрации Чаинского района | 150,0 | 150,0 | 100,0 |

Кассовые расходы составили:

- за счет средств федерального бюджета – 300,4 тыс. рублей или 100,0% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год;

- за счет средств областного бюджета – 28850,7 тыс. рублей или 99,9% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год;

- за счет средств районного бюджета – 39873,4 тыс. рублей или 99,9% к плану по уточненной сводной бюджетной росписи на 2022 год, в том числе:

программные расходы – 26787,1 тыс. рублей или 100,0% по уточненной сводной бюджетной росписи,

непрограммные расходы – 13086,3 тыс. рублей или 99,9% по уточненной сводной бюджетной росписи.

Средства областного бюджета за 2022 год недоиспользованы в сумме 20,4 тыс. рублей, в том числе:

на оплату труда руководителей и специалистов муниципальных учреждений культуры и искусства в части выплат надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу) в сумме 15,7 тыс. рублей;

- на выплату надбавок к должностному окладу педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций в сумме 4,7 тыс. рублей.

Причина недоиспользования данных средств – уменьшение количества получателей данных надбавок к заработной плате.

Недоиспользование средств районного бюджета за 2022 год составило 21,2 тыс. рублей, в т.ч.:

- центральный аппарат в сумме 4,5 тыс. рублей в связи с экономией за счет пособия по временной нетрудоспособности;

- муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Чаинском районе на 2021-2023 годы» в сумме 3,6 тыс. рублей;

- муниципальная программа «Развитие культуры в Чаинском районе на 2020-2022 годы» в сумме 0,3 тыс. рублей;

- прочие расходы в области социальной сферы в сумме 0,4 тыс. рублей;

- централизованная бухгалтерия в сумме 12,4 тыс. рублей.

Расходы бюджета по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» на содержание учреждений дополнительного образования составили 11750,3 тыс. рублей или 99,7% от утвержденных ассигнований на 2022 год.

Контингент обучающихся и расходы на содержание учреждений дополнительного образования:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование учреждения* | *Среднего*  *довое кол-во групп (классов) в 2021 году* | *Кол-во учащихся* | | *Расходы, тыс. рублей* | | *Темпы роста, %* |
| *На начало года* | *На конец года* | *2021 год* | *2022 год* |
| Музыкальная школа | 7 | 80 | 80 | 6167,9 | 6325,7 | 102,6 |
| Художественная школа | 7 | 80 | 80 | 5582,4 | 5557,4 | 99,6 |
| *ИТОГО* | *14* | *160* | *160* | *11750,3* | *11883,1* | 101,1 |

Количество учащихся в 2022 году по отношению к предыдущему году не изменилось и составило на 1 января 2023 года 160 детей. Среднегодовое количество 160 обучающихся.

Количество групп также осталось на уровне 2021 года и составило 14 групп. Средняя наполняемость группы - 11 человек.

Показатели деятельности МБОУ ДО «Подгорнская детская музыкальная школа» за 2021-2022 годы характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование показателей* | *2021 год* | *2022 год* | *Отклонение (+,-)* |
| Концертные выступления учащихся и преподавателей | 56 | 58 | +2 |
| Участие в конкурсах – всего | 38 | 41 | +3 |
| в том числе в областных конкурсах | 35 | 21 | -14 |
| Призеры областных конкурсов, чел. | 31 | 19 | -12 |
| Выпускники, поступившие в профильные высшие и средние учебные заведения, чел. | 0 | 0 | 0 |
| Преподаватели, прошедшие курсы повышения квалификации, чел. | 3 | 3 | 0 |
| Расходы за счет бюджета на 1-го учащегося, рублей | 73439,4 | 79071,3 | +5631,9 |

Количество учащихся в детской музыкальной школе в 2022 году не изменилось и составило на 1 января 2023 года 80 детей. Учащиеся музыкальной школы в 2022 году 21 раз участвовали в областных конкурсах, 19 раз становились призерами.

Расходы за счет бюджета на 1-го учащегося составили в отчетном году 79071,3 рубля и по сравнению с прошлым годом увеличились на 5631,9 рублей или на 7,7%.

На стимулирующие выплаты в данном учреждении по КОСГУ 211 «Заработная плата» израсходовано 115,9 тыс. рублей. Средний размер доплаты в месяц составил 2610,4 рубля из расчета получателей в количестве 1 человек в течение 8 месяцев и 3 человека в течение 12 месяцев.

В 2022 году на повышение окладной части заработной платы работников, подпадающих под действие Указов Президента Российской Федерации из областного бюджета были выделены и полностью использованы средства в размере 1973 тыс. рублей (с учетом страховых взносов), в том числе:

за счет дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в сумме 657,0 тыс. рублей;

за счет субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области», в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования в сумме 1316 тыс. рублей.

Исходя из среднегодового количества получателей 4,9 человек, средний размер данной выплаты в месяц составил 25771 рубль (без учета страховых взносов).

Среднегодовое количество штатных единиц – 11,8 ед., а среднесписочная численность работников составляет 6,7 человек, коэффициент совмещения равен 1,76.

Средняя заработная плата 1 работника списочного состава в месяц составила 56027 рублей в месяц, по сравнению с прошлым годом увеличилась на 2592 рубля (4,9%), в том числе заработная плата 1 педагогического работника – 57078 рублей, по сравнению с прошлым годом увеличилась на 1141 рубль (2%).

За счет денежного приза МУ «Отдел по культуре, молодежной политике и спорту Администрации Чаинского района» на IX Губернаторском фестивале народного творчества «Вместе мы – Россия» выделено на укрепление материально - технической базы 90,0 тыс. рублей.

Показатели деятельности МБОУ ДО «Подгорнская детская художественная школа» за 2021-2022 годы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование показателей* | *2021*  *год* | *2022 год* | *Отклонение (+,-)* |
| Количество выставочных площадок | 25 | 33 | +8 |
| Участие в выставках – всего | 48 | 25 | +23 |
| в том числе: |  |  |  |
| во всероссийских, международных | 15 | 6 | -9 |
| в областных | 33 | 19 | -14 |
| Участие в выставках-конкурсах | 22 | 17 | -5 |
| том числе: |  |  |  |
| во всероссийских, международных | 3 | 5 | +2 |
| в областных | 19 | 12 | -7 |
| Участие в конкурсах | 19 | 12 | -7 |
| в том числе: |  |  |  |
| во всероссийских, международных | 7 | 3 | -4 |
| в областных | 12 | 9 | -3 |
| Участие в фестивалях | 5 | 1 | -4 |
| в том числе: |  |  |  |
| во всероссийских, международных | 3 | 0 | -3 |
| в областных | 2 | 1 | -1 |
| Призеры российских, областных и межрайонных конкурсов | 63 | 28 | -35 |
| Выпускники, поступившие в профильные высшие учебные заведения | 0 | 0 |  |
| Преподаватели, прошедшие курсы повышения квалификации | 1 | 4 | +3 |
| Расходы за счет бюджета на 1-го учащегося, рублей | 69780,0 | 69468,0 | -312 |

Работы учащихся детской художественной школы демонстрировались в течение года на 33-х выставочных площадках. В отчетном году учащиеся и преподаватели художественной школы приняли участие в фестивалях 1 раз. Число призеров российских, областных и межрайонных конкурсов уменьшилось по отношению к 2021 году и составило 28 человек.

Расходы за счет бюджета на 1-го учащегося составили в 2022 году 69468 рублей и уменьшилось по сравнению с прошлым годом на 312 рублей или на 0,4%.

На стимулирующие выплаты в данном учреждении израсходовано по статье 211 «Заработная плата» 127,4 тыс. рублей. Средний размер доплаты в месяц составил 2654 рубля из расчета получателей в количестве 4 человека.

В 2022 году на повышение окладной части заработной платы работников, подпадающих под действие Указов Президента Российской Федерации из областного бюджета были выделены и полностью использованы средства в размере 1578,4 тыс. рублей (с учетом страховых взносов), в том числе:

за счет дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в сумме 525,6 тыс. рублей;

за счет субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области», в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования в сумме 1052,8 тыс. рублей.

Исходя из среднегодового количества получателей 4 человека, средний размер данной выплаты в месяц составил 24640 рублей (без учета страховых взносов).

Среднегодовое количество штатных единиц - 8 ед., а среднесписочная численность работников составляет 6,1 человек, коэффициент совмещения равен 1,31.

Средняя заработная плата 1 работника списочного состава в месяц составила 52094 рубля в месяц, в том числе заработная плата 1 педагогического работника – 51988 рублей.

За счет денежного приза МУ «Отдел по культуре, молодежной политике и спорту Администрации Чаинского района» на IX Губернаторском фестивале народного творчества «Вместе мы – Россия» выделено на укрепление материально-технической базы сумма 160,0 тыс. рублей.

По подразделу 0707 «Молодежная политика» расходы произведены в сумме 123,6 тыс. рублей, что составляет 100% исполнения бюджета, в том числе:

- расходы на проведение мероприятий в области молодежной политики за счет местного бюджета составили 110,9 тыс. рублей;

Исполнение мероприятий по реализации молодёжной политике

в Чаинском районе на 2022 год

|  |  |
| --- | --- |
| *Наименование районного и межмуниципального мероприятия по работе с детьми и молодежью* | *Объём финансирования из районного бюджета (тыс. руб.)* |
| Организация и проведение районного конкурса чтецов «Золотая лира» | 5,0 |
| Организация и проведение районного этапа регионального конкурса чтецов в рамках Макариевских чтений «Родина любимая моя» | 8,2 |
| Организация и проведение районного смотра- конкурса детских и детских общественных объединений« Молодые лидеры России» | 7,1 |
| Организация районного новогоднего слета активистов молодежных и детских организаций Чаинского районы «Новогодний калейдоскоп» | 14,0 |
| Организация и проведение районных соревнований по туризму «Школа безопасности» | 7,7 |
| Организация и проведение экскурсии по театрам города Томска для активистов молодежных и детских организаций Чаинского района | 34,5 |
| Организация районной акции «Неделя добра» | 10,2 |
| Организация и проведение акции «Распахни свое сердце настежь» | 9,8 |
| Изготовление баннеров «100 лет пионерии», РДО «Радуга», печать футболок | 14,4 |
| **ИТОГО:** | **110,9** |

- расходы в рамках муниципальной программы «Сохранение и укрепление общественного здоровья на территории Чаинского района на 2021-2024 годы» составили 12,7 тыс. рублей.

В целом по разделу «Культура, кинематография» главного распорядителя бюджетных средств «Отдел по культуре, молодежной политике и спорту» расходы составили 53191,6 тыс. рублей или 99,9 % к плану.

Структура расходов по разделу по типам учреждений и мероприятиям за 2022 год:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование типов учреждений* | *План, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* | *Процент исполнения* | *Доля в общих расходах, %* |
| Библиотеки | 25624,6 | 25624,6 | 100,0 | 48,0 |
| МБУК «Подгорнский ЦКиД» | 11352,0 | 11352,0 | 100,0 | 21,3 |
| Отдел по культуре, молодежной политике и спорту Чаинского района | 2824,7 | 2820,2 | 99,8 | 5,3 |
| Централизованная бухгалтерия Отдела по культуре, молодежной политике и спорту | 2493,4 | 2481,0 | 99,5 | 4,6 |
| Муниципальные программы | 1581,3 | 1581,0 | 100,0 | 3,0 |
| Межбюджетные трансферты передаваемые бюджетам поселений | 9526,5 | 9510,8 | 99,8 | 17,8 |
| Развитие туризма на территории Чаинского района | 20,0 | 20,0 | 100,0 | 0,0 |
| *ИТОГО* | *53422,5* | *53389,6* | *99,9* | *100,0* |

Наибольший удельный вес в 2022 году в расходах по разделу «Культура, кинематография» - 48,0% составляют расходы на предоставление услуг муниципальным учреждением культуры «Межпоселенческая централизованная библиотечная система».

Расходы на предоставление муниципальных услуг библиотекой в отчетном году составили 25624,6 тыс. рублей или 100% от утвержденных бюджетных ассигнований. По сравнению с 2021 годом расходы увеличились на 1591,3 тыс. рублей или на 6,6%.

Показатели деятельности библиотечной системы района за 2021-2022 годы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование показателей* | *2021 год* | *2022 год* | *Отклонение (+,-)* |
| Количество библиотек | 16 | 16 | - |
| Среднегодовое количество штатных единиц | 24,5 | 24,5 | - |
| Книжный фонд, тыс.экз. | 140,6 | 132,8 | -7,8 |
| Количество читателей, тыс.чел. | 7,57 | 7,77 | +0,2 |
| Число посещений, тыс. | 116,5 | 138,6 | +22,1 |
| Книговыдача, тыс.экз. | 219,7 | 225,4 | +5,7 |
| Охват населения библиотечным обслуживанием, % | 63,9 | 68,0 | +4,1 |

В связи с ветхостью и старением библиотечного фонда при низком комплектовании в отчетном году происходит уменьшение книжного фонда на 7,8 тыс. экземпляров.

По сравнению с предыдущим годом увеличились следующие показатели: количество читателей на 0,2 тыс. человек, число посещений на 22,1 тыс., книговыдача на 5,7 тыс. экземпляров, охват населения библиотечным обслуживанием на 4,1%.

Среднегодовое количество штатных единиц составляет 24,5 ед., в том числе 6 ед. руководителей, 17,7 ед. работников культуры, 0,8 ед. прочего персонала.

Среднегодовое количество штатных единиц, как и среднесписочная численность работников составляет 24,5 человек, коэффициент совмещения равен 1.

Среднемесячная заработная плата на 1 работника списочного состава составляет 57639 рублей и увеличилась по сравнению с 2021 годом на 2694 рубля, а на 1 специалиста культуры – 55720 рублей и увеличилась на 2762 рубля.

В 2022 году на повышение окладной части заработной платы работников, подпадающих под действие Указов Президента Россиийской Федерации из областного бюджета были выделены и полностью использованы средства в размере 13517,4 тыс. рублей (с учетом страховых взносов), в том числе:

за счет дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в сумме 3820,4 тыс. рублей;

за счет субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере образования в Томской области», в части повышения заработной платы педагогических работников муниципальных организаций дополнительного образования в сумме 9697,0 тыс. рублей.

Исходя из среднегодового количества получателей 25 человек, средний размер данной выплаты в месяц составил 34607 рублей (без учета страховых взносов).

В 2022 году муниципальному учреждению культуры «Межпоселенческая централизованная библиотечная система» из местного бюджета были дополнительно выделены средства:

на капитальный ремонт помещения Обской библиотеки-филиала в сумме 703,8 тыс. рублей;

на обследование конструкций здания центральной библиотеки МБУК «МЦБС» в сумме 350,0 тыс. рублей;

на монтаж водосточной системы здания центральной библиотеки МБУК «МЦБС» в сумме 195,6 тыс. рублей;

на разработку дизайн-проекта Центральной библиотеки МБУК «МЦБС» в сумме 168,4 тыс. рублей.

В Чаинском районе функционирует 1 муниципальное бюджетное учреждение ЦКиД - Подгорнский Центр Культуры и Досуга.

На содержание данного учреждения в 2022 году запланировано 11352,0 тыс. рублей, в том числе:

за счет иных межбюджетных трансфертов на исполнение отдельных полномочий органов местного самоуправления муниципального образования «Подгорнское сельское поселение» по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры в сумме 6766,1 тыс. рублей;

за счет субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере культуры, направленные на повышение ее эффективности» в части повышения заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры в сумме 3576,3 тыс. рублей;

за счет субсидии на оплату труда руководителям и специалистам муниципальных учреждений культуры и искусства, в части выплаты надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу) в сумме 376,3 тыс. рублей;

за счет денежного приза МУ «Отдел по культуре, молодежной политике и спорту Администрации Чаинского района» на IX Губернаторском фестивале народного творчества «Вместе мы – Россия» в сумме 450,0 тыс. рублей;

за счет средств муниципального образования «Чаинский район Томской области» на капитальный ремонт крыльца в сумме 183,3 тыс. рублей.

Показатели деятельности МБУК «Подгорнский ЦКиД» за 2021-2022 годы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование показателей* | *2021 год* | *2022 год* | *Отклонение (+,-)* |
| Количество постоянно действующих клубных формирований | 25 | 25 | 0 |
| Среднегодовое количество штатных единиц | 12 | 12 | 0 |
| Число участников клубных формирований | 394 | 394 | 0 |
| Число мероприятий (фестивалей, конкурсов, смотров, вечеров, шоу программ и др.) | 205 | 254 | +49 |
| Количество посетителей мероприятий | 25516 | 50480 | +24964 |

Показатели «Число мероприятий» по отношению к 2021 году увеличилось на 49 единиц, «количество посетителей мероприятий» увеличилось на 24964 человека.

Расходы на оплату труда руководителям и специалистам муниципальных учреждений культуры и искусства, в части выплаты надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу) составили 376,3 тыс. рублей. По статье 211 «Заработная плата» 289 тыс. рублей. Средний размер доплаты 3010 рублей в месяц. Получателями являются 8 человек.

В 2022 году на повышение окладной части заработной платы работников, подпадающих под действие Указов Президента Российской Федерации из областного бюджета были выделены и полностью использованы средства в размере 5307,2 тыс. рублей (с учетом страховых взносов), в том числе:

за счет дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в сумме 1730,9 тыс. рублей;

за счет субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере культуры, направленные на повышение ее эффективности» в сумме 3576,3 тыс. рублей.

Исходя из среднегодового количества получателей 11 человек, средний размер данной выплаты в месяц составил 30880 рублей (без учета страховых взносов).

Среднегодовое количество штатных единиц – 12 ед., осталось без изменения.

Среднемесячная заработная плата на 1 работника списочного состава составила 50778 рублей увеличение по сравнению с 2021 годом составило 2695 рублей (5,6%).

В 2022 году МБУК «Подгорнский ЦКиД» из местного бюджета были дополнительно выделены средства:

на приобретение надувной сцены для проведения областного национального праздника удмурдской культуры «Гербер» в сумме 319,0 тыс. рублей;

на капитальный ремонт крыльца МБУК «Подгорнский ЦКиД» в сумме 183,3 тыс. рублей.

Расходы на обеспечение Отдела по культуре, молодежной политике и спорту составили за 2022 год 2820,2 тыс. рублей или 99,8% от утвержденного плана и включают в себя:

расходы на содержание Отдела по культуре, молодежной политике и спорту в сумме 2670,2 тыс. рублей (99,8%);

расходы за счет резервного фонда непредвиденных расходов Администрации Чаинского района в сумме 150,0 тыс. рублей (100,0%) на изготовление информационного щита.

Штатная численность работников отдела утверждена в количестве 3 штатные единицы. На 1 января 2022 года были замещены 3,0 шт. единицы.

Расходы на обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии Отдела по культуре, молодежной политике и спорту в отчетном году составили 2481,0 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования использованы на 99,5%. Количество утвержденных штатных единиц – 4 единицы. Среднегодовое число занятых штатных единиц составляет 3 единицы, из них 1 руководящий работник - это главный бухгалтер. 1 штатная единица - вакансия экономиста.

Среднемесячная заработная плата на 1 штатную единицу составляет 37469 рублей, на 1 штатную единицу руководящих работников – 67474 рубля.

Среднемесячная заработная плата на 1 работника списочного состава составила 49958 рублей, на 1 руководящего работника – 67474 рубля.

На реализацию муниципальных программ в отчетном году израсходовано 1581,0 тыс. рублей или 99,9% от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование районной целевой программы* | *План, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* | *Процент исполнения* |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в Чаинском районе на 2020-2022 годы» | 1581,3 | 1581,0 | 100,0 |

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений по разделу 0800 включают в себя:

расходы за счет субсидии на оплату труда руководителям и специалистам муниципальных учреждений культуры и искусства, в части выплаты надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу) в сумме 607,8 тыс. рублей (исполнено 97,4% от годового плана);

расходы за счет субсидии на достижение целевых показателей по плану мероприятий («дорожной карте») «Изменения в сфере культуры, направленные на повышение ее эффективности» в части повышения заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры в сумме 8918,7 тыс. рублей (исполнено 100% от годового плана).

В ходе реализации ведомственной целевой программы «Развитие туризма на территории Чаинского района» расходы составили 20,0 тыс. рублей (100,0%). В рамках данной программы приобретен баннер «Чаинский район», а также брошюры «Путеводитель по событийным мероприятиям и объектам туризма Чаинского района» (сувениры).

Расходы по разделу 1000 «Социальная политика» в 2022 году запланированы в сумме 302,4 тыс. рублей, и направлены на улучшение жилищных условий молодых семей.

Молодым семьям на строительство (приобретение) жилья в 2022 году были предоставлены социальные выплаты в сумме 302,4 тыс. рублей, в том числе за счет средств:

федерального бюджета 148 тыс. рублей;

областного бюджета 67,2 тыс. рублей;

районного бюджета 87,2 тыс. рублей.

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2022 году запланированы в сумме 3523,8 тыс. рублей, исполнены на 99,9% и включают в себя:

расходы на передачу иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений за счет субсидии на обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта в сумме 2355,9 тыс. рублей, которые переданы в полном объеме;

расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Чаинском районе на 2021-2023 годы» в сумме 649,9 тыс. рублей, исполнены на 99,4%;

расходы на обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области, за исключением спортивных сборных команд муниципального образования «Город Томск», муниципального образования «Городской округ – закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области», муниципального образования «Томский район» за счет средств областного бюджета – 493,2 тыс. рублей;

расходы на прочие мероприятия социальной сферы в сумме 24,8 тыс. рублей.

***Дума Чаинского района***

(код ведомства 905)

Кассовое исполнение расходов за счет средств районного бюджета за отчетный период составило 2292,1 тыс. рублей или 100% от плана по уточненной сводной бюджетной росписи.

тыс.рублей

| Наименование | Отчетный год | | |
| --- | --- | --- | --- |
| План по уточненной сводной бюджетной росписи | Кассовое  исполнение | % исполнения к плану по уточненной сводной бюджетной росписи |
| **ВСЕГО** | **2292,7** | **2292,1** | **100,0** |
| **1) за счет средств районного бюджета** | **2292,7** | **2292,1** | **100,0** |
| **непрограммные расходы - всего** | **2292,7** | **2292,1** | **100,0** |
| в том числе |  |  |  |
| - Центральный аппарат | 1279,3 | 1278,8 | 100,0 |
| - Председатель представительного органа муниципального образования | 1013,4 | 1013,3 | 100,0 |

Расходы по подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» направлены на содержание Думы Чаинского района и составили за 2022 год 2037,4 тыс. рублей или 100,0% от установленного плана. Среднегодовая штатная численность работников Думы Чаинского района за 2022 год составила 1,9 шт. единиц.

Расходы по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» направлены на содержание Контрольно-счетной комиссии МО «Чаинский район» и составили за 2022 год по данному ГРБС 254,7 тыс. рублей или 100,0% от установленного плана.

В связи с наделением Контрольно-счетной комиссии муниципального образования «Чаинский район» статусом юридического лица (Решение Думы Чаинског района от 24.02.2022 № 167 «О наделении Контрольно-счетной комиссии муниципального образования «Чаинский район», имеющую статус органа местного самоуправления, правами юридического лица»), в бюджет муниципального образования добавлен новый ГРБС. И соответственно из бюджетных ассигнований Думы Чаинского района перераспределена часть расходов на функционирование Контрольно-счетной комиссии.

***Контрольно-счетная комиссия муниципального образования «Чаинский район»***

(код ведомства 907)

Кассовое исполнение расходов за счет средств районного бюджета за отчетный период составило 1262,8 тыс. рублей или 96,7% от плана по уточненной сводной бюджетной росписи.

тыс.рублей

| Наименование | Отчетный год | | |
| --- | --- | --- | --- |
| План по уточненной сводной бюджетной росписи | Кассовое  исполнение | % исполнения к плану по уточненной сводной бюджетной росписи |
| **ВСЕГО** | **1306,2** | **1262,8** | **96,7** |
| **1) за счет средств районного бюджета** | **1306,2** | **1262,8** | **96,7** |
| **непрограммные расходы - всего** | **1306,2** | **1262,8** | **96,7** |
| в том числе |  |  |  |
| - Центральный аппарат | 1306,2 | 1262,8 | 96,7 |

Расходы по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» составили за 2022 год 1262,8 тыс. рублей или 96,7% от установленного плана, в том числе:

за счет средств местного бюджета в сумме 1208,9 тыс. рублей;

за счет средств бюджетов сельских поселений на осуществление полномочий контрольно-счетного органа по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля в сумме 53,9 тыс. рублей.

Штатная численность работников Контрольно-счетной комиссии на конец 2022 года составила 2,0 шт. единицы.

**Кредиторская задолженность получателей бюджетных средств районного бюджета**

Кредиторская задолженность получателей бюджетных средств на 1 января 2023 года составила 469,4 тыс. рублей и за отчетный год увеличилась на 116,0 тыс. рублей или на 32,8 % (см. таблицу 4), в том числе:

уменьшение на 5,5 тыс. рублей в том числе:

- по заработной плате – 0,4 тыс. рублей;

- по работам и услугам по содержанию имущества – 5,1 тыс. рублей;

увеличение на сумму 121,5 тыс. рублей в том числе:

- по прочим выплатам 1,0 тыс. рублей;

- по услугам связи – 9,3 тыс. рублей;

- по коммунальным услугам – 63,5 тыс. рублей;

- по прочим работам и услугам – 7,9 тыс. рублей;

- по материальным запасам – 39,8 тыс. рублей.

Согласно условиям договоров, оплата услугам связи, коммунальным услугам, по прочим работам и услугам, материальным запасам произведена в январе 2023 года.

Просроченная кредиторская задолженность у получателей бюджетных средств на 1 января 2023 года отсутствует.

**5. Исполнение консолидированного бюджета Чаинского района**

План поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Чаинского района за 2022 год исполнен на 104,5%. План поступлений налоговых и неналоговых доходов на 2022 год был установлен в сумме 112467,1 тыс. рублей, а фактические поступления составили 117475,2 тыс. рублей.

По итогам 2022 года план перевыполнен в сумме 5008,1 тыс. рублей, в том числе по налоговым доходам план перевыполнен на 5398,7 тыс. рублей или на 5,0%, по неналоговым доходам план не выполнен на 390,6 тыс. рублей или на 7,8%.

В сопоставимых условиях поступления налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Чаинского района за 2022 год по сравнению с соответствующим периодом предыдущего года увеличились на 6560,5 тыс. рублей (117475,2-(124327,3-100321,0+86908,4)) или на 5,9% (6560,5\*100/110914,7).

В бюджеты сельских поселений в 2022 году поступило 25791,3 тыс. рублей налоговых и неналоговых доходов, что составляет 107,3% от установленного плана. План перевыполнен на 1752,4 тыс. рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование сельского поселения* | *План, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* | *Процент исполнения* |
| Коломинское | 3121,5 | 3220,2 | 103,2 |
| Подгорнское | 14000,1 | 15022,7 | 107,3 |
| Усть-Бакчарское | 5136,6 | 5558,7 | 108,2 |
| Чаинское | 1780,7 | 1989,7 | 111,7 |
| *ИТОГО* | *24038,9* | *25791,3* | *107,3* |

За 2022 год из областного бюджета получено межбюджетных трансфертов в сумме 701244,6 тыс. рублей (686870,2+15074,4-700,0) или в размере 93,1% от установленного кассового плана.

Общий объем доходов за 2022 год составил 804345,4 тыс. рублей или 94,5% от установленного плана. По сравнению с прошлым годом общий объем доходов увеличился на 112648,4 тыс. рублей или на 16,3%.

Расходы консолидированного бюджета района за 2022 год составили 811711,7 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования исполнены на 93,1% от установленного плана. По сравнению с 2021 годом расходы консолидированного бюджета увеличились на 92622,3 тыс. рублей или на 12,9%.

Расходы бюджетов сельских поселений на 2022 год были запланированы в объеме 215012,6 тыс. рублей и исполнены в сумме 210044,5 тыс. рублей или на 97,7%, в том числе по сельским поселениям:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Наименование сельского поселения* | *План, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* | *Процент исполнения* |
| Коломинское | 28082,4 | 27997,6 | 99,7 |
| Подгорнское | 135814,3 | 132914,9 | 97,9 |
| Усть-Бакчарское | 38217,0 | 36613,5 | 95,8 |
| Чаинское | 12898,9 | 12518,5 | 97,1 |
| *ИТОГО* | *215012,6* | *210044,5* | *97,7* |

По сравнению с прошлым годом расходы бюджетов сельских поселений увеличились на 55204,5 тыс. рублей или на 35,7%.

Консолидированный бюджет Чаинского района за 2022 год был запланирован с дефицитом в сумме 20917,7 тыс. рублей, а исполнен с дефицитом в сумме 7366,3 тыс. рублей.

Бюджеты сельских поселений на 2022 год были запланированы с дефицитом в общей сумме 3894,0 тыс. рублей.

По отчету об исполнении бюджетов сельских поселений за 2022 год профицит составил 394,5 тыс. рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Наименование сельского поселения* | *План, тыс. рублей* | *Исполнено, тыс. рублей* |
| Коломинское | -688,9 | -506,7 |
| Подгорнское | -1162,0 | +707,6 |
| Усть-Бакчарское | -1810,3 | -27,8 |
| Чаинское | -232,8 | +221,4 |
| *ИТОГО* | *-3894,0* | *+394,5* |

Начальник Управления финансов Т.В. Калинина