

Пояснительная записка к отчёту об исполнении бюджета Тегульдетского района за 2023 год

Проект

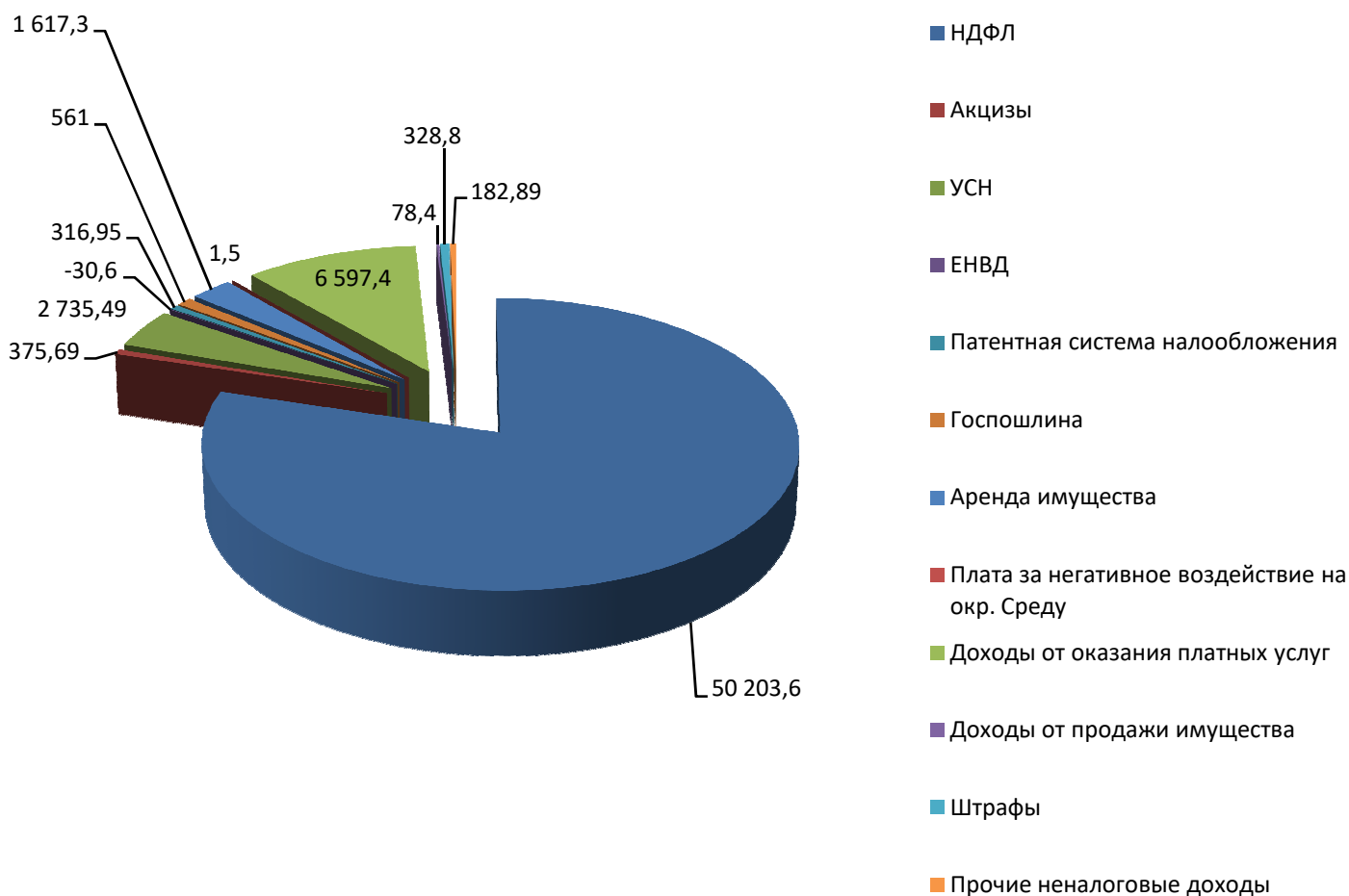
I. ИСПОЛНЕНИЕ ДОХОДОВ

Объём доходов, поступивших в районный бюджет за 2023 г., равен 518 666,6 тыс. руб., что составило 98,8 % к годовому плану.

Собственные доходы местного бюджета

Собственные доходы местного бюджета исполнены в сумме 62 968,4 тыс. руб. или на 104,6 % к плану. Структура поступивших доходов представлена следующим образом:

Структура налоговых неналоговых доходов



Поступления по **налогу на доходы физических лиц** в бюджет района по сравнению с 2022 годом в сопоставимых увеличились на 8,8 % и составили 50 203,55 тыс. руб. Исполнение по отношению к плану 2023 года составило 105,6 %.

Рост относительно поступлений 2022 г. обусловлен увеличением фонда заработной платы.

Единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения исполнен на 100,0 %. Сумма поступлений составила 2 735,5 тыс. рублей. Увеличение поступлений относительно аналогичного периода прошлого года составил 21,1 %. Положительная динамика связана с уплатой налога за 2021 год и авансового платежа по налогу за I квартал 2022г., в связи с переносом срока уплаты в рамках Постановления Правительства РФ от 30.03.2022 № 512 для определенных видов деятельности по ряду плательщиков (поддержка малого и среднего бизнеса)

Поступления по Единому налогу на вменённый доход исполнены с отрицательным значением. В силу ст. 4 Закона 263-ФЗ, числящаяся у налогоплательщиков переплата по налогу(ранее уплаченные в завышенном размере денежные средства) стала источником формирования (положительного) сальдо ЕНС налогоплательщиков, которое не является доходами бюджетов и которым они могут воспользоваться по своему усмотрению (вернуть, направить на уплату предстоящих обязательств или зачесть в обязательства третьих лиц).

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения исполнен на 99,6 % , сумма поступлений составили 317 тыс. руб. Относительно 2022 года наблюдается снижение поступлений на 80,1 %. Отрицательная динамика связана с поднятием переплаты на ЕНС, сложившейся на начало года и по уменьшениям налога по расчету

Поступления в местный бюджет **государственной пошлины** снизились по сравнению с 2021 годом на 12 %, и составили 561,0 тыс. руб.: уменьшилось количество дел, рассматриваемых в судах общей юрисдикции.

Что касается источника доходов для местного бюджета в 2023 году – **платы за негативное воздействие на окружающую среду** – то здесь фактические поступления составили 1,5 тыс. рублей.

Поступления от **оказания платных услуг** исполнены на 98,6 % к плану 2023 года, относительно аналогичного периода прошлого года увеличение поступлений составило 2 %.

Сумма **штрафных санкций** составила 328,8 тыс. рублей, что на уровне показателя прошлого года.

По арендным платежам от использования муниципального имущества сложились такие показатели:

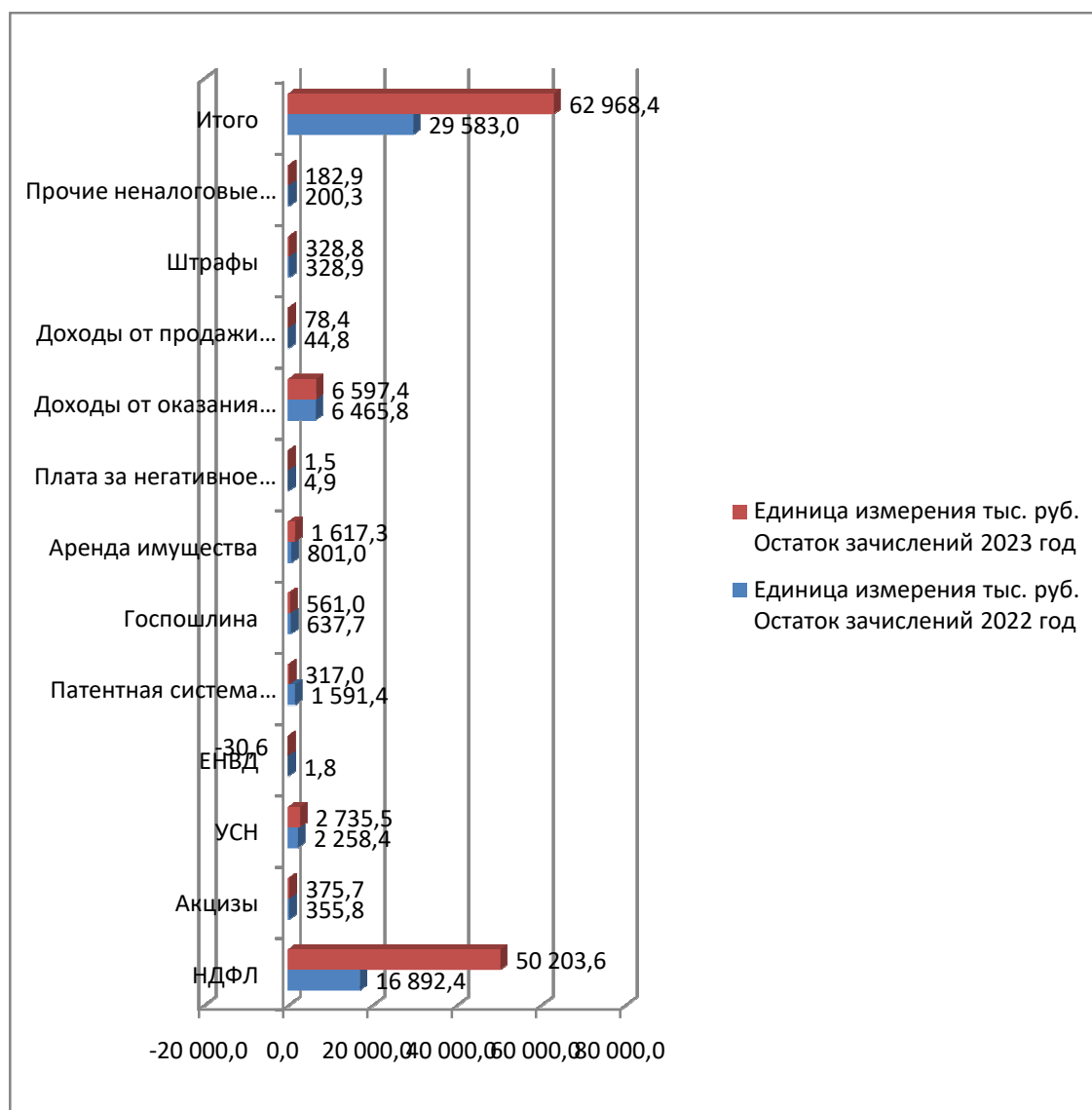
Наименование вида дохода	Сумма за 2023 г. (тыс. руб.):		Собираемость
	Начислено	Поступило за 2023 г.	
Аренда имущества	206,5	206,6	100,7%
Аренда земли	1 278,2	1 410,1	132,3%

Сумма поступлений по аренде муниципального имущества больше по сравнению с аналогичным показателем в 2022 году в 2 раза, и составила 1 616,7 тыс. рублей, увеличение поступлений связано с ростом числа заключенных договоров.

За 2023 год собственных доходов было собрано 62 968,4 тыс. рублей, в сопоставимых условиях 31 149,9 тыс.руб.; за 2022 год – 29 583,0 тыс. руб. В сопоставимых условиях увеличение поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составило 5,3 %.

Прочие неналоговые доходы составили 182,9 тыс.рублей, данный вид поступлений состоит из взысканных по исполнительному производству денежных средств в отношении должника Матвиенко Н.Ю.

Соотношение поступлений в разрезе источников в 2021 г. и 2022 г. показано на графике:



Безвозмездные перечисления от других бюджетов бюджетной системы

По статье «Безвозмездные перечисления» в районный бюджет за 2023 год поступило 455 698,2 тыс. руб.

Динамика доходов от безвозмездных перечислений показана в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование вида доходов	Поступило за 2022 г.	Поступило за 2023 г.
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ (всего)	525 833,6	455 698,2
Дотации от других бюджетов бюджетной системы РФ	146 508,8	134 379,6
Субсидии от других бюджетов бюджетной системы РФ	124 521,1	55 700,4
Субвенции от других бюджетов бюджетной системы РФ	206 438,7	225 458,7
Иные межбюджетные трансферты	48 531,2	42 581,1
Прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты муниципальных районов	2 580,7	137,7
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов	-4 204,3	1 243,3
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов	1 457,0	-3 802,6

Общий объем безвозмездных перечислений от других бюджетов бюджетной системы по сравнению с прошлым годом снизился на 13,3 %, что можно объяснить снижением поступлений субсидий.

II. РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА.

При плановом объеме расходов районного бюджета на 2023 год в сумме 528 524,5 тыс. рублей исполнение составило **511 245,5** тыс. рублей или 96,7%.

В целом по расходам недоиспользование составило 17 279,0 тыс. рублей или 3,2 % к плановым ассигнованиям, утвержденным на 2023 год, в том числе:

(тыс. руб.)

Раз дел	Наименование показателей	Ассигнования 2022 год	КП - расходы всего на 01.01.2023, тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	% исполнения год	Доля в общем объеме, %	Отклонение
01	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	47 002,1	47 002,1	46 412,0	98,7	98,7	9,1

02	НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	1 085,8	1 085,8	1 085,8	100,0	100,0	0,2
04	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	15 312,8	15 312,8	14 925,2	97,5	97,5	2,9
05	ЖИЛИЩНО- КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	3 221,2	3 221,2	3 221,2	100,0	100,0	0,6
07	ОБРАЗОВАНИЕ	296 485,8	296 485,9	293 565,3	99,0	99,0	57,4
08	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	65 240,4	65 240,3	62 604,9	96,0	96,0	12,2
10	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	42 864,1	42 864,0	34 125,5	79,6	79,6	6,7
11	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И	8 794,6	8 794,6	6 787,9	77,2	77,2	1,3
13	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	80,1	80,1	80,1	100,0	100,0	0,0
14	МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА	48 437,7	48 437,7	48 437,7	100,0	100,0	9,5

Недоиспользование средств бюджета за 2023 год составило 17 279,0 тыс. рублей, в том числе в разрезе по разделам:

По разделу «Общегосударственные вопросы» - 590,1 тыс. рублей, в том числе:

в связи с отсутствием потребности недоиспользованы средства субвенций:

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по регулированию тарифов на перевозки пассажиров и багажа всеми видами общественного транспорта в городском, пригородном и междугородном сообщении 27,4 тыс. рублей;

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности административных комиссий в Томской области – 255,4 тыс. рублей;

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в Томской области недееспособные 8,8 тыс. рублей;

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в Томской области 6,2 тыс. рублей;

- по осуществлению составления списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ 0,6 тыс. рублей;

- осуществление отдельных государственных полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к собственности Томской области - 0,2 тыс. рублей;

- осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав -1,4 тыс. рублей;

- предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений 1,3 тыс. рублей;

- в рамках муниципальной программы «Обеспечение безопасности Тегульдетского района на 2023-2025 годы» 0,3 тыс. рублей;

- в рамках муниципальной программы «Развитие информационного общества в Тегульдетском районе на 2022 - 2024 годы» 0,4 тыс. рублей;

Также неиспользованы средства резервных фондов Администрации Тегульдетского района в сумме 40,0 тыс.рублей и резервный фонд предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций Администрации Тегульдетского района 70,0 тыс.рублей;

- экономия средств за счет местного бюджета расходов на опубликование нормативных правовых актов и иной информации о деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации -117,7 тыс.рублей;

По разделу «Национальная экономика» - 387,6 тыс. рублей, в том числе:

0405 «Сельское хозяйство» отклонение от плановых назначений составило 6,8 тыс. рублей из них недоиспользованы средства:

- по осуществлению отдельных государственных полномочий по регулированию численности безнадзорных животных 6,8 тыс. рублей.

0409 «Дорожное хозяйство»

- капитальный ремонт и (или) ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения-106,1 тыс.рублей;

0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» неисполнение составило 274,4 тыс. рублей, в том числе:

- софинансирование расходов на поддержку муниципальных программ развития субъектов малого и среднего предпринимательства - 274,4 тыс.рублей;

По разделу «Образование» не использованы средства в сумме - 2 920,5 тыс. рублей, в том числе:

- ежемесячная стипендия Губернатора Томской области молодым учителям муниципальных образовательных организаций Томской области- 5,6 тыс.рублей;

- на обеспечение материально-технической базы 290,3 тыс.рублей

-на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций 288,9 тыс.рублей;

- исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства местного бюджета по искам к Тегульдетскому району- 1 500,0 тыс.рублей;

- на осуществление отдельных государственных полномочий на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования 188,8 тыс. рублей.

- на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования- 114,4 тыс.рублей;

- расходы местного бюджета на приобретение прочих материальных запасов- 195,3 тыс.рублей;

По разделу «Культура, кинематография» остаток неиспользованных ассигнований составил 2 635,4 тыс. рублей, в том числе:

- средства на оплату труда руководителям и специалистам муниципальных учреждений культуры и искусства, в части выплаты надбавок и доплат к тарифной ставке (должностному окладу) 2 174,0 тыс.рублей;

- обеспечение деятельности подведомственных учреждений - 257,4 тыс.рублей;

- в рамках муниципальной программы «Развитие культуры Тегульдетского района на 2023-2025 годы» 10,4 тыс.рублей;

- в рамках муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Тегульдетского района на период 2021-2023годы» 2,0 тыс.рублей;

- на 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 за счет местного бюджета 158,9 тыс. рублей;

По разделу «Социальная политика» неосвоение составило 8 738,6 тыс. рублей из них:

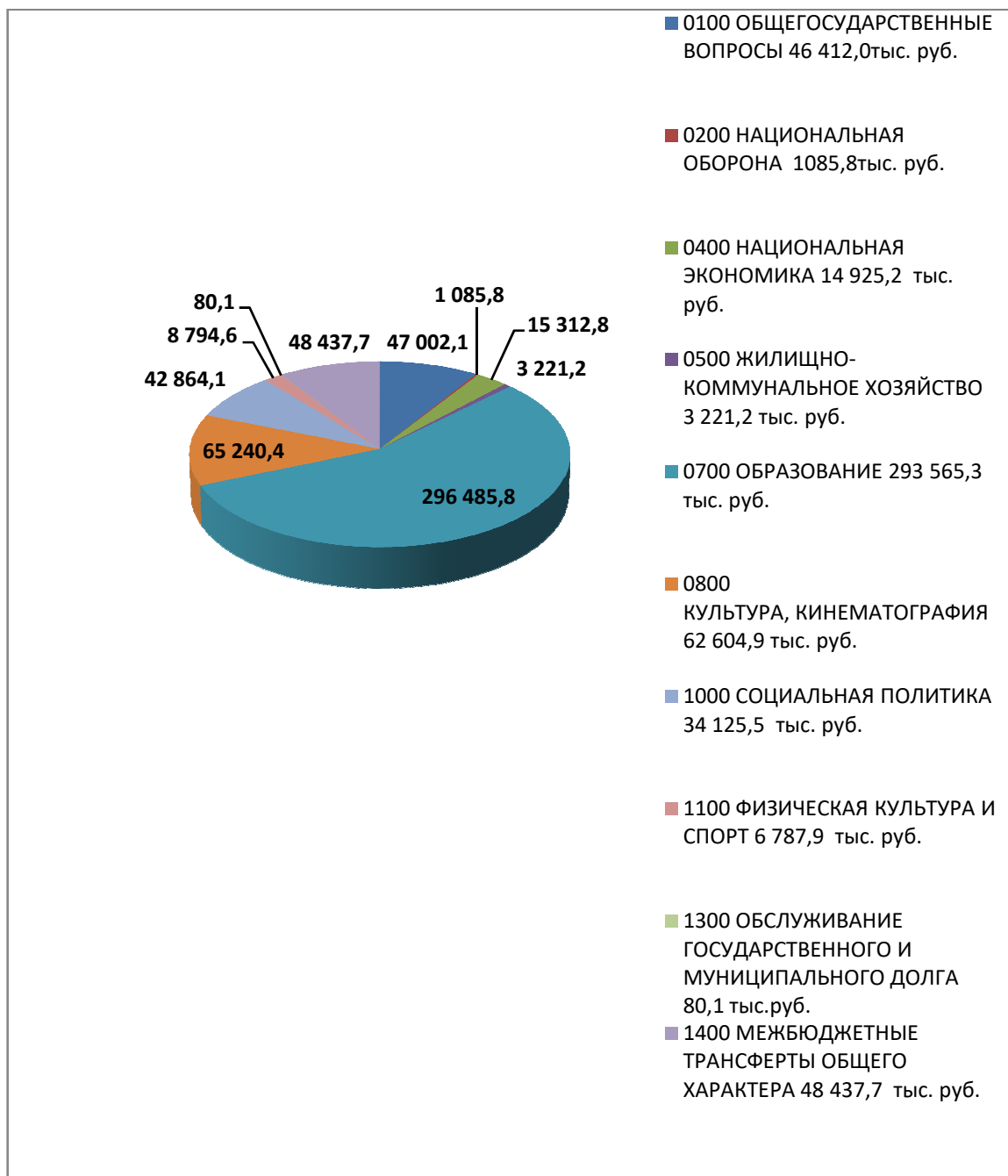
- выплаты денежных средств, приемным семьям на содержание детей, а также вознаграждения, причитающегося приемным в сумме 8 419,4 тыс. рублей;
- ежемесячная выплата денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей в сумме- 318,6 тыс. рублей;

По разделу «Физическая культура и спорт» неисполнение плановых назначений составило 2 006,8 тыс. рублей, в том числе:

- в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта и формирование здорового образа жизни населения Тегульдетского района на 2021-2023 годы» (софинансирование на заработную плату инструкторам по спорту) 1 984,8 тыс.рублей.

- на обеспечение участия спортивных сборных команд- 21,8 тыс.рублей;

Структура расходов бюджета Тегульдетского района за 2023 год выглядит следующим образом:



**Структурный анализ основных показателей исполнения
районного бюджета за 2023 год выглядит следующим образом:**

Наименование показателей	Утверждено (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Доля в общем объеме, %	
			план	факт
1	2	3	4	5
Расходы - всего	528 524,5	511 245,5	100,0	100,0
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	47 002,1	46 412,0	8,9	9,1
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	1 085,8	1 085,8	0,2	0,2
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	15 312,8	14 925,2	2,9	2,9
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	3 221,2	3 221,2	0,6	0,6
ОБРАЗОВАНИЕ	296 485,8	293 565,3	56,1	57,4
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	65 240,4	62 604,9	12,3	12,2
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	42 864,1	34 125,5	8,1	6,7
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	8 794,6	6 787,9	1,7	1,3
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	80,1	80,1	0,0	0,0
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТАМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	48 437,7	48 437,7	9,2	9,5

Самый большой удельный вес (57,4 %) в расходах районного бюджета составляют расходы на образование; затем расходы на культуру (12,2)%, решение общегосударственных вопросов (9,1%); т.е. большая часть бюджета идет на покрытие расходных обязательств социальной сферы.

**Динамика основных показателей исполнения бюджета
за 2022 и 2023 годы выглядит следующим образом:**

Наименование показателя	Исполнение расходной части бюджета		Изменение	
	2022 год (тыс.руб.)	2023 год (тыс.руб.)	В абсолютной сумме, (тыс. руб.)	%
Расходы - всего	565 744,7	511 245,5	- 86 223,2	90,4
в том числе общегосударственные вопросы	43 151,6	46 412,0	3 260,4	107,5
национальная оборона	948,0	1 085,8	137,8	114,5
национальная экономика	11 775,2	14 925,2	573,1	126,8
жилищно-коммунальное хозяйство	96 888,3	3 221,2	-93 667,1	3,3
образование	264 658,2	293 565,3	28 907,1	110,9
культура, кинематография и	57 239,3	62 604,9	5 365,6	109,4

средства массовой информации				
социальная политика	36 307,6	34 125,5	- 2 182,1	93,9
физическая культура и спорт	3 095,0	6 787,9	3 692,9	219,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	140,3	80,1	- 60,2	57,1
межбюджетные трансферты	51 541,3	48 437,7	- 3 103,6	93,9

Структура расходов бюджета района за 2023 год в разрезе кодов классификации операций сектора государственного управления представлена в следующей таблице:

КОСГУ	Наименование КОСГУ	Расход по ЛС	Доля в общем объеме расходов, %
211	Заработная плата	237 206,2	46,4
213	Начисления на выплаты по оплате труда	71 526,4	13,9
214	Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме	1 227,8	0,2
221	Услуги связи	1 682,5	0,3
223	Коммунальные услуги	38 531,5	7,5
225	Работы, услуги по содержанию имущества	3 626,2	0,7
226	Прочие работы, услуги	21 783,5	4,3
251	Перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	75 473,0	14,7
262	Пособия по социальной помощи населению в денежной форме	13 289,1	2,6
266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	917,9	0,2
291	Налоги, пошлины и сборы	3 849,2	0,8
292	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах, прочие выплаты	0,5	0,0
310	Увеличение стоимости основных средств	14 714,4	2,9
342	Увеличение стоимости материальных запасов	15 050,8	2,9
Итого		511 245,5	97,4

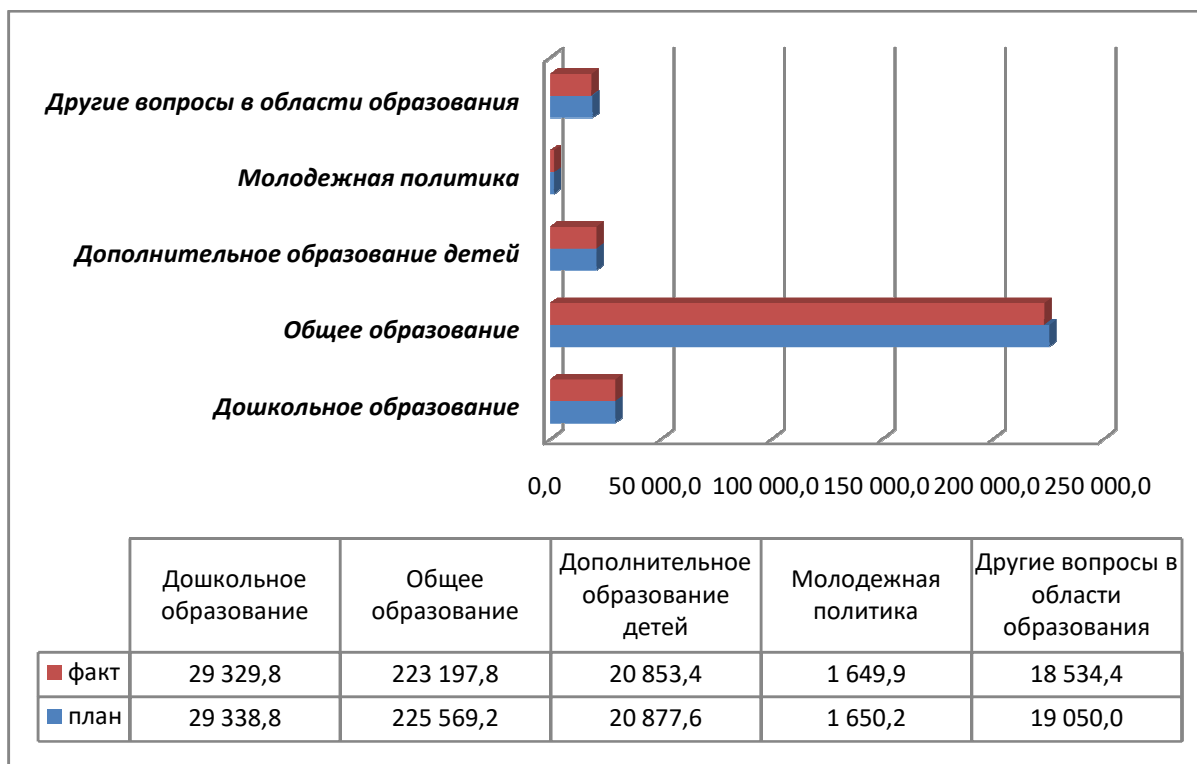
Приведенные данные свидетельствуют, что основную долю в расходах бюджета занимают расходы на финансирование заработной платы с начислениями, работы, услуги по содержанию имущества, перечисления другим бюджетам бюджетной системы. Задолженность по выплате заработной платы работникам муниципальных учреждений района по состоянию на 1 января 2024 года отсутствует.

Образование

Исполнение бюджета по разделу «Образование» за 2023 год составило 293 565,3 тыс. руб. или 99,0 % к плану.

Структура расходов на образование в разрезе подразделов выглядит следующим образом:

Расходы на образование за 2023 год



Анализ структуры расходов учреждений образования с 2019 по 2023 годы:

(тыс. руб.)

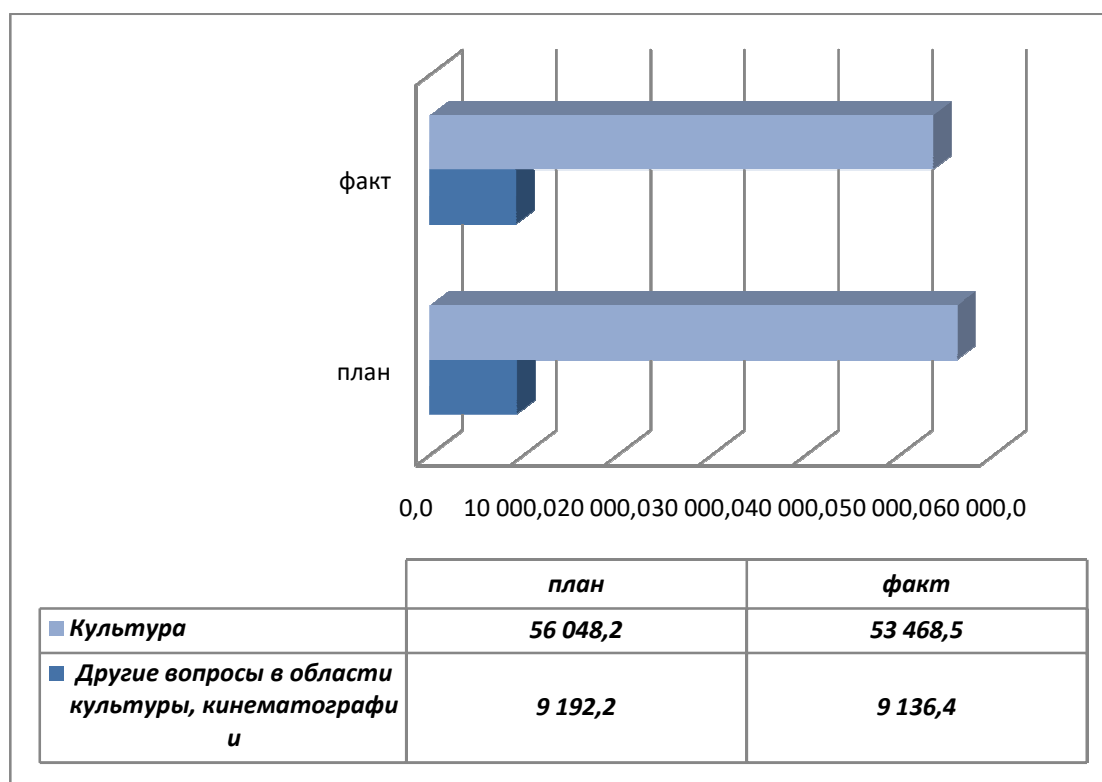
		2019	2020	2021	2022	2023
	ВСЕГО:	247 441,3	234 115,2	251 556,4	264 658,2	293 565,3
210	Оплата труда и начисления на оплату труда	159 247,0	171 061,8	186 551,9	197 507,2	223 641,1
211	Заработная плата	122 273,1	131 191,1	142 867,5	151 472,3	171 201,7
212	Прочие выплаты	73,9	28,4	15,3	22,8	31,6
214	Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме		302,9	621,8	339,6	734,8
213	Начисления на оплату труда	36 900,0	39 539,4	43 047,2	45 672,5	51 673,0
220	Приобретение услуг	56 464,7	31 114,6	34 451,3	32 935,7	36 835,2
221	Услуги связи	831,1	908,1	1 066,6	830,6	534,0
222	Транспортные услуги	22,6	30,5	75,4	103,1	21,6
223	Коммунальные услуги	22 306,8	22 030,3	24 515,2	21 923,9	28 036,1
225	Услуги по содержанию	28 692,2	3 336,6	2 074,3	2 157,0	2 780,8

	имущества					
226	Прочие услуги	4 561,6	4 785,8	6687,9	7 854,5	5 379,2
227	Страхование		23,2	31,9	66,6	83,5
260	Социальное обеспечение	1 318,7	1 485,0	1245,4	1 830,1	1 803,0
262	Пособие по социальной помощи населению	1 318,7	574,3	493,1	964,2	999,4
266	Пособие по социальной помощи населению		910,7	752,3	844,9	701,7
290	Прочие расходы	4 738,3	3 945,2	3541,3	3 268,0	4 002,9
300	Поступление материальных активов	24 691,4	26 508,7	25766,6	29 117,3	27 283,0
310	Увеличение стоимости основных средств	8 346,3	14 044,6	8459,7	8 765,7	6 912,8
340	Увеличение стоимости материальных запасов	16 345,1	12 464,1	17306,9	20 351,6	20 370,2

Культура

Исполнение бюджета по разделу «Культура» за 2023 год составило 62 604,9 тыс. руб. или 95,9 % к плану.

Структура расходов на культуру в разрезе подразделов выглядит следующим образом:



Анализ структуры расходов учреждений культуры с 2019 по 2023 годы

		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	ВСЕГО:	43 108,4	46 628,7	106304,9	57 239,3	
210	Оплата труда и начисления на оплату труда	31 438,0	31 949,0	33046,9	35 759,0	43 697,6
211	Заработная плата	24 074,6	24 538,6	25 304,7	27 430,4	33 393,6
212	Прочие выплаты	0,4	0	0,2	0	0
213	Начисления на оплату труда	7 230,2	7 390,2	7 632,2	8 279,9	10 058,0
214	Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме	135,8	20,2	109,9	48,7	246,0
220	Приобретение услуг	8 432,6	9 032,9	67 762,2	16 456,8	11 672,5
221	Услуги связи	533,6	734,7	595,0	661,1	656,7
222	Транспортные услуги	0	12,1	7 238,6	0	17,2
223	Коммунальные услуги	6 134,9	5 696,3	12,1	6 430,0	8 369,7
224	Арендная плата за пользование имуществом	19,4	10,1	56 886,0	7,7	0
225	Услуги по содержанию имущества	500,8	1 577,0	3 018,1	7 806,4	364,6
226	Прочие услуги	1 232,5	983,3	12,3	1 532,7	2 246,8
227	Страхование	11,4	19,4	595,0	18,9	17,5
260	Социальное обеспечение	170,6	86,5	72,8	133,3	97,8
261	Пенсии, пособия и выплаты по пенсионному, социальному и медицинскому страхованию населения	7,7	0	0	0	0
264	Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам	125,2	0	0	0	0
266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	37,7	86,5	72,8	133,3	97,8
290	Прочие расходы	1 507,5	1 545,3	1 213,2	1 264,9	1 159,1
300	Поступление нефинансовых активов	1559,9	4 014,9	4 209,8	3 625,2	5 978,0
310	Увеличение стоимости основных средств	328,6	2 706,4	2922,7	1 588,9	3 976,0
340	Увеличение стоимости материальных запасов	1 231,3	1 308,5	1 287,1	2 036,3	2 002,0

Социальная политика

«Социальное обеспечение населения»

Расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения» исполнены в сумме 813,1 тыс. рублей, что составило 100 % к годовому плану, в том числе:

1) за счет средств местного бюджета расходы составили 100,9 тыс. рублей, в том числе на:

- софинансирование из местного бюджета на оказание помощи в ремонте и переустройстве жилых помещений граждан, из числа: участников и инвалидов Великой отечественной войны 1941-1945 годов; тружеников тыла военных лет израсходовано 50,0 тыс. рублей;

- софинансирование на обеспечение комплексного развития сельских территорий (улучшение жилищных условий граждан РФ на сельских территориях)- 50,9 тыс.рублей.

2) за счет целевых средств областного бюджета денежные средства освоены в размере 712,1 тыс. рублей, в том числе на:

- оказание помощи в ремонте и переустройстве жилых помещений граждан, из числа: участников и инвалидов Великой отечественной войны 1941-1945 годов; тружеников тыла военных лет израсходовано 50,0 тыс. рублей.

-на улучшение жилищных условий молодым семьям и молодым специалистам – 662,1 тыс.рублей;

«Охрана семьи и детства»

Расходы по подразделу «Охрана семьи и детства» исполнены в сумме 23 404,2 тыс. рублей на 72,8 %.

По данному подразделу расходы произведены за счет целевых средств областного бюджета, в том числе на:

- выплаты денежных средств опекунам на содержание детей по опеке составили 22 376,0 тыс. рублей;

- выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью 1 028,2 тыс. рублей.

Физическая культура и спорт

Расходы по подразделу **«Физическая культура»** исполнены в сумме 2 772,2 тыс. рублей на 58,4 % к годовому плану.

По данному подразделу расходы произведены за счет целевых средств областного бюджета, в том числе на:

- обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта в сумме 1 446,1 тыс. рублей;

Также по данному подразделу произведены расходы за счет местного бюджета в рамках муниципальных программ в сумме 1 180,2 тыс.рублей;

- за счет резервного фонда Администрации Томской области 145,9 тыс.рублей на приобретение спортивной одежды;

Расходы по подразделу **«Массовый спорт»** исполнены в сумме 3 586,0 тыс. рублей на 100 % к годовому плану, в том числе за счет областного бюджета

- приобретение оборудования для малобюджетных спортивных площадок по месту жительства и учебы в муниципальных образованиях Томской области в сумме 300 тыс. рублей;

- в рамках регионального проекта "Спорт-норма жизни" 3 158,4 тыс.рублей;

Также по данному подразделу произведены расходы за счет местного бюджета в рамках муниципальных программ в сумме 127,7 тыс.рублей;

Расходы по подразделу **«Спорт высших достижений»** исполнены в сумме 429,6 тыс. рублей на 93,5 % к годовому плану, в том числе за счет областного бюджета 58,2 тыс.рублей.

Расходы за счет местного бюджета в рамках муниципальных программ в сумме 371,4 тыс.рублей;

На заработную плату работника органа местного самоуправления, осуществляющего государственные полномочия по расчету и предоставлению субвенции израсходовано 12,6 тыс. рублей, при плановом объеме ассигнований 13,8 тыс. рублей.

На конец года образовано 46 приемных семей, в которых получают пособие 85 детей, приемных родителей, получающих вознаграждение 57 человек.

В рамках следующих 13 государственных программ израсходовано 301 151,1 тыс. рублей:

<i>Государственные программы</i>	<i>Ассигнования (тыс.рублей)</i>	<i>Исполнение (тыс.рублей)</i>	<i>Процент исполнения,%</i>
всего:	313 442,6	301 151,1	96,1
Государственная программа "Эффективное управление региональными финансами, государственными закупками и совершенствование межбюджетных отношений в Томской области"	10 094,5	10 094,5	98,9
Государственная программа "Развитие предпринимательства в Томской области"	1 088,3	813,9	98,9
Государственная программа "Развитие рынка труда в Томской области"	113,6	113,6	100,0
Государственная программа "Развитие сельского хозяйства и регулируемых рынков в Томской области"	1 527,7	1 520,8	74,8
Государственная программа "Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Томской области"	4 984,6	4 962,6	100,0
Государственная программа "Развитие образования в Томской области"	204 913,9	204 270,4	100,0
Государственная программа "Развитие культуры и туризма в Томской области"	19 333,5	17 133,7	99,6
Государственная программа "Социальная поддержка населения Томской области"	49 941,9	41 185,8	99,6
Государственная программа "Жилье и городская среда Томской области"	8 175,9	8 175,9	99,7
Государственная программа "Повышение эффективности регионального и муниципального управления"	872,4	616,9	88,6
Государственная программа "Развитие коммунальной и коммуникационной инфраструктуры в Томской области"	2 174,5	2 174,5	82,5
Государственная программа "Комплексное развитие сельских территорий Томской области"	662,1	662,1	100,0
Государственная программа "Улучшение инвестиционного климата и укрепление международных и межрегиональных связей Томской области"	27,4	0,0	0,0

На софинансирование мероприятий государственных программ **за счет местного бюджета** в 2023 году расходы составили 10 814,6 тыс. рублей, в том числе в рамках:

Государственной программы «Развитие культуры и туризма в Томской области» – 149,7 тыс. рублей;

Государственной программы «Комплексное развитие сельских территорий Томской области»- 50,9 тыс. рублей;

Государственной программы «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Томской области»- 1 227,8 тыс. рублей;

Государственной программы «Развитие образования в Томской области» – 6 122,1 тыс. рублей;

Государственная программа «Социальная поддержка населения Томской области» -50,0 тыс.рублей;

Государственная программа «Развитие культуры в Томской области»- 1 712,5 тыс. рублей;

Государственной программы «Развитие транспортной системы в Томской области» 501,6 тыс. рублей;

Просроченная кредиторская задолженность по учреждениям бюджетной сферы на 01 января 2024 года отсутствует.

По состоянию на 01.01.2024 года в бюджете МО «Тегульдетский район» муниципальный долг составляет 720,0 тыс. рублей.