



САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН АУДИТ

Туул голын сав газрын захиргааны 2022 оны санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлд хийсэн аудитын хураангуй тайлан

Аудитын код: СНАГ-2022/02/НА-СТА-ТШЗ

Цахим хуудас:

www.audit.mn

Улаанбаатар хот

2023 он

Санхүү-Нийцлийн аудитын газрын захирал, тэргүүлэх аудитор: Ц.Наранчимэг

Утас: 261663 Цахим хаяг: naranchimegts@audit.gov.mn

Аудитын менежер: Г.Гүнжидмаа

Утас: 261628 Цахим хаяг: gunjidmaag@audit.gov.mn

Ахлах аудитор: Б.Нарангэрэл

Утас: 261740 Цахим хаяг: narangerelb@audit.gov.mn

Аудитыг гэрээгээр гүйцэтгэсэн: Лидер экаунт аудит ХХК-ийн захирал П.Шаравхорол

Утас: 88472789 Цахим хаяг: leaderaudit.20@gmail.com

Энэхүү аудитын тайлантай холбоотой нэмэлт мэдээллийг дээрх хаягаар авна уу



ҮНДЭСНИЙ АУДИТЫН ГАЗАР

15160 Улаанбаатар хот, Чингэлтэй дүүрэг
Бага тойруу-3, Засгийн газрын IV байр
Утас:26-04-37, Факс:51-26-42-30
E-mail: info@audit.gov.mn

ТУУЛ ГОЛЫН САВ ГАЗРЫН
ЗАХИРГААНЫ ДАРГЫН ҮҮРГИЙГ ТҮР
ОРЛОН ГҮЙЦЭТГЭГЧ Д.НЯМДОРЖ
ТАНАА

2023.02.17 № 07/278
танай _____-ны № _____-т

Өөрчлөлтгүй дүгнэлт

Төрийн аудитын тухай хуулийн 6 дугаар зүйлийн 6.3.1, 8 дугаар зүйлийн 8.1, Төсвийн тухай хуулийн 8 дугаар зүйлийн 8.9.1-д заасны дагуу Туул голын сав газрын захиргааны 2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөрх санхүүгийн байдал, санхүүгийн үр дүн, цэвэр хөрөнгө/өмчийн өөрчлөлт, мөнгөн гүйлгээний тайлан, төсвийн гүйцэтгэлд аудит хийлээ.

Туул голын сав газрын захиргааны 2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөрх санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлийг Төсвийн тухай хууль, Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль, Улсын секторын нягтлан бодох бүртгэлийн олон улсын стандартад нийцүүлэн бүх материаллаг зүйлсийн хувьд үнэн зөв толилуулсан байна.

Дүгнэлтийн үндэслэл

Төрийн аудитын байгууллага аудит хийхдээ Аудитын дээд байгууллагын олон улсын стандарт, түүнд нийцүүлэн Монгол Улсын Ерөнхий аудиторын баталсан журам, зааврын дагуу гүйцэтгэж, аудит хийгдэх байгууллагаас хараат бус, аудиторын ёс зүйн үүрэг хариуцлагыг биелүүлж ажилласан. Бидний цуглуулсан хангалттай бөгөөд зохистой аудитын нотолгоо нь дүгнэлт өгөх үндэслэл болно.

Асуудлыг онцолсон хэсэг

Монгол Улсын Засгийн газрын 2022 оны 107 дугаар тогтоолоор “Үйлчилгээний албан тушаал эрхэлдэг төрийн албан хаагчийн цалингийн доод хэмжээг” шинэчлэн тогтоосон, мөн 194 дүгээр тогтоолоор “Төрийн захиргааны албан тушаалын ангилал, зэрэглэл”-д өөрчлөлт орж цалингийн шатлал нэмэгдсэн байна.

Аудитын гол асуудал

Төсвийн гүйцэтгэлээр улсын төсвөөс 410,198.3 мянган төгрөгийн санхүүжилт олгосноос урсгал үйл ажиллагаанд 374,437.4 мянган төгрөгийг зарцуулж, 35,760.9 мянган төгрөгийн зарцуулаагүй үлдэгдлийг улсын төсөвт төвлөрүүлсэн байна.

Бусад асуудлын хэсэг

Тус байгууллага нь тайлант онд 12 зорилтын хүрээнд 36 арга хэмжээг хэрэгжүүлэхээр гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөнд тусгаж, 92.0 хувийн биелэлттэй гэж дүгнэсэн байна.

Санхүүгийн тайланд төсвийн захирагчийн хүлээх үүрэг, хариуцлага

Төсвийн захирагч санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлийг Төсвийн тухай хууль, Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль, Улсын секторын нягтлан бодох бүртгэлийн олон улсын стандартын дагуу үнэн зөв бэлтгэж толилуулах үүрэгтэй.

Санхүүгийн тайланг залилан эсвэл алдааны улмаас үүсэх материаллаг буруу илэрхийлэлгүй бэлтгэхэд шаардлагатай гэж үзсэн дотоод хяналтыг тодорхойлж, хэрэгжүүлэх үүрэг хариуцлага хүлээнэ.

Төрийн аудитын байгууллагын үүрэг, хариуцлага

Төрийн аудитын байгууллага залилан эсвэл алдааны улмаас үүсэх материаллаг буруу илэрхийллээс санхүүгийн тайлан бүхэлдээ ангид эсэх талаарх үндэслэлтэй баталгаажуулалт олж авах, дүгнэлт, зөвлөмж бүхий аудитын тайлан гаргах зорилготой.

Үндэслэлтэй баталгаажуулалт нь дээд түвшнийх боловч үнэмлэхүй түвшний баталгаажуулалт биш бөгөөд АДБОУС-ын дагуу хийсэн аудитаар бүх материаллаг буруу илэрхийлэл бүрийг илрүүлнэ гэсэн баталгаа болохгүй юм.

Буруу илэрхийлэл нь залилан эсвэл алдаанаас үүсэж болох бөгөөд дангаараа эсвэл нийлээд уг санхүүгийн тайланд үндэслэн гарах хэрэглэгчдийн эдийн засгийн шийдвэрт нөлөөлөх үндэслэлтэй байвал материаллаг гэж үздэг.

САНХҮҮ-НИЙЦЛИЙН АУДИТЫН ГАЗРЫН
ЗАХИРАЛ, ТЭРГҮҮЛЭХ АУДИТОР

Ц.НАРАНЧИМЭГ



ХОЁР. АУДИТ ХИЙСЭН САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАН, ТӨСВИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛ**2.1 Аудит хийсэн санхүүгийн байдлын тайлан**

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусвар болсон

/төгрөгөөр/

Дансны код	Балансын үзүүлэлт	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	ЭРГЭЛТИЙН ХӨРӨНГИЙН ДҮН	610,340,918.49	573,196,573.49
34	УРЬДЧИЛГАА	548,800,000.00	548,800,000.00
34600	Урьдчилж гарсан зардал	548,800,000.00	548,800,000.00
35	БАРАА МАТЕРИАЛ	61,540,918.49	24,396,573.49
35400	Хангамжийн материал	61,540,918.49	24,396,573.49
35410	Бичиг хэргийн материал	2,873,814.00	2,152,766.00
35420	Аж ахуйн материал	54,692,104.49	17,928,807.49
35430	Сэлбэг хэрэгсэл	3,935,000.00	3,935,000.00
35440	Түлш шатах тослох материал	40,000.00	380,000.00
2	ЭРГЭЛТИЙН БУС ХӨРӨНГИЙН ДҮН	185,839,581.25	152,286,643.42
39	ҮНДСЭН ХӨРӨНГӨ	185,839,581.25	152,286,643.42
39200	Биет хөрөнгө	185,609,581.21	152,246,643.34
39201	Барилга, байгууламж	162,771,475.19	162,771,475.19
39202	Хуримтлагдсан элэгдэл	(61,768,960.79)	(69,907,534.67)
39203	Авто-тээврийн хэрэгсэл	75,367,573.78	75,367,573.78
39204	Хуримтлагдсан элэгдэл	(24,341,030.56)	(40,085,626.24)
39205	Машин тоног төхөөрөмж	62,726,800.00	62,726,800.00
39206	Хуримтлагдсан элэгдэл	(35,835,071.65)	(60,290,299.69)
39207	Тавилга, аж ахуйн эд хогшил	23,140,025.00	23,140,025.00
39208	Хуримтлагдсан элэгдэл	(16,720,546.76)	(20,295,087.03)
39214	Бусад үндсэн хөрөнгө	-	21,000,000.00
39215	Хуримтлагдсан элэгдэл	-	(2,450,000.00)
39217	Номын фонд	269,317.00	269,317.00
39300	Биет бус хөрөнгө	230,000.04	40,000.08
39301	Програм хангамж	420,000.00	420,000.00
39302	Хуримтлагдсан элэгдэл	(189,999.96)	(379,999.92)
3	НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	796,180,499.74	725,483,216.91
4	НИЙТ ӨР ТӨЛБӨР	-	-
5	ЦЭВЭР ХӨРӨНГӨ ӨМЧИЙН ДҮН	796,180,499.74	725,483,216.91
51	Засгийн газрын хувь оролцоо	796,180,499.74	725,483,216.91
51100	Засгийн газрын оруулсан капитал	346,824.00	346,824.00
51200	Хуримтлагдсан үр дүн	795,833,675.74	725,136,392.91
51210	Өмнөх үеийн үр дүн	859,461,012.05	795,833,675.74
51220	Тайлант үеийн үр дүн	(63,627,336.31)	(70,697,282.83)
6	ӨР ТӨЛБӨР, ЦЭВЭР ХӨРӨНГӨ ӨМЧИЙН ДҮН	796,180,499.74	725,483,216.91

2.2 Аудит хийсэн санхүүгийн үр дүнгийн тайлан

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусвар болсон

/төгрөгөөр/

Дансны код	Үзүүлэлт	Өмнөх он	Тайлант он
1	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ОРЛОГЫН ДҮН	392,076,000.00	459,198,300.00
12	ТАТВАРЫН БУС ОРЛОГО	-	21,000,000.00
120	Нийтлэг татварын бус орлого	-	21,000,000.00
120045	Үнэ төлбөргүй хүлээн авсан орлого	-	21,000,000.00
13	ТУСЛАМЖ, САНХҮҮЖИЛТИЙН ОРЛОГО	392,076,000.00	438,198,300.00
1310	Улсын төвлөрсөн төсвөөс	371,276,000.00	410,198,300.00
131001	Урсгал үйл ажиллагааны санхүүжилт	371,276,000.00	410,198,300.00
1311	Нэмэлт санхүүжилт	20,800,000.00	28,000,000.00
131104	Дээд шатны төсвийн захирагчаас төсөвт тусгагдсан төсвийн доод шатны төсвийн захирагчид хуваарилсан хөрөнгө	-	3,000,000.00
131105	Төсвийн байгууллагын үндсэн үйл ажиллагааны хүрээнд бий болсон нэмэлт орлого	20,800,000.00	25,000,000.00
2	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ЗАРДЛЫН ДҮН	455,286,669.68	508,895,582.83
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	455,286,669.68	508,895,582.83
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	359,407,071.41	392,820,723.07
2101	Цалин хөлс болон нэмэгдэл урамшил	222,720,338.69	248,202,283.00
210101	Үндсэн цалин	157,350,994.18	170,822,342.00
210102	Нэмэгдэл	49,184,316.51	36,632,454.00
210103	Унаа хоолны хөнгөлөлт	16,185,028.00	31,424,000.00
210104	Урамшуулал	-	9,323,487.00
2102	Ажил олгогчоос нийгмийн даатгалд төлөх	30,467,219.04	31,767,337.24
210201	Тэтгэврийн даатгал	21,499,278.78	22,936,436.92
210202	Тэтгэмжийн даатгал	2,389,832.03	2,536,622.83
210203	ҮОМШӨ-ний даатгал	1,777,465.60	1,985,618.19
210204	Ажилгүйдлийн даатгал	436,422.02	391,696.40
210205	Эрүүл мэндийн даатгал	4,364,220.61	3,916,962.90
2103	Байр ашиглалттай холбоотой тогтмол зардал	4,690,100.00	-
210301	Гэрэл, цахилгаан	1,851,300.00	-
210302	Түлш, халаалт	2,838,800.00	-
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	14,966,769.00	35,870,464.00
210401	Бичиг хэрэг	2,272,115.00	4,575,648.00
210402	Тээвэр, шатахууны зардал	8,938,140.00	8,725,000.00
210403	Шуудан, холбоо, интернэтийн төлбөр	2,007,866.00	2,001,759.00
210406	Бага үнэтэй, түргэн элэгдэх, ахуйн эд зүйлс	1,748,648.00	17,083,207.00
210408	Бараа материал актасны зардал	-	3,484,850.00
2106	Эд хогшил, урсгал засварын зардал	3,854,000.00	1,649,000.00
210601	Багаж, техник, хэрэгсэл	638,000.00	-
210604	Урсгал засвар	3,216,000.00	1,649,000.00
2107	Томилолт, зочны зардал	8,022,000.00	13,563,000.00
210702	Дотоод албан томилолт	8,022,000.00	13,563,000.00
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр, хураамж	6,382,238.00	7,215,701.00
210801	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн бусад нийтлэг ажил үйлчилгээний төлбөр хураамж	3,568,000.00	4,456,020.00

210802	Аудит, баталгаажуулалт зэрэглэл тогтоох зардал	2,160,000.00	2,160,000.00
210803	Даатгалын үйлчилгээний төлбөр	204,930.00	213,840.00
210804	Тээврийн хэрэгслийн татвар	110,500.00	184,741.00
210805	Тээврийн хэрэгслийн оношилгоо	107,808.00	124,000.00
210806	Мэдээлэл, технологийн үйлчилгээ	231,000.00	77,100.00
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	68,304,406.68	54,552,937.83
210902	Хичээл үйлдвэрлэлийн дадлага хийх	1,457,400.00	-
210903	Үндсэн хөрөнгийн элэгдэл, хорогдол	66,847,006.68	54,552,937.83
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	95,879,598.27	116,074,859.76
2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	2,560,100.00	69,878,108.00
213204	Ажил олгогчоос олгох бусад тэтгэмж, урамшуулал	2,560,100.00	-
213207	Тэтгэвэрт гарахад олгох нэг удаагийн мөнгөн тэтгэмж	-	69,878,108.00
2133	Улсын төсвөөс олгосон санхүүжилт, шилжүүлэг	93,319,498.27	46,196,751.76
213303	Төвлөрүүлэх шилжүүлэг	85,519,498.27	35,760,901.76
213305	Нэмэлт санхүүжилтийн төвлөрүүлэх шилжүүлэг	7,800,000.00	10,436,850.00
3	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ҮР ДҮН	(63,210,669.68)	(49,697,282.83)
225	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ БУС ЗАРДЛЫН ДҮН	416,666.63	21,000,000.00
225010	Үнэ төлбөргүй гарсан зардал-Үндсэн хөрөнгө	416,666.63	-
225011	Үнэ төлбөргүй гарсан зардал-Бараа материал	-	21,000,000.00
5	НИЙТ ҮР ДҮН	(63,627,336.31)	(70,697,282.83)

2.3 Аудит хийсэн мөнгөн гүйлгээний тайлан

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусвар болсон

/төгрөгөөр/

Дансны код	Үзүүлэлт	Өмнөх он	Тайлант он
1	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ОРЛОГЫН ДҮН	392,076,000.00	438,198,300.00
12	ТАТВАРЫН БУС ОРЛОГО	-	-
120	Нийтлэг татварын бус орлого	-	-
13	ТУСЛАМЖ, САНХҮҮЖИЛТИЙН ОРЛОГО	392,076,000.00	438,198,300.00
1310	Улсын төвлөрсөн төсвөөс	371,276,000.00	410,198,300.00
131001	Урсгал үйл ажиллагааны санхүүжилт	371,276,000.00	410,198,300.00
1311	Нэмэлт санхүүжилтийн орлого	20,800,000.00	28,000,000.00
131104	Дээд шатны төсвийн захирагчаас төсөвт тусгагдсан төсвөөс доод шатны төсвийн захирагчаас	-	3,000,000.00
131105	Төсвийн байгууллагын үндсэн үйл ажиллагааны хүрээнд бий болсон нэмэлт орлого	20,800,000.00	25,000,000.00
2	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	389,986,000.00	438,198,300.00
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	389,986,000.00	438,198,300.00
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	294,106,401.73	322,123,440.24
2101	Цалин хөлс болон нэмэгдэл урамшил	222,720,338.69	248,202,283.00
210101	Үндсэн цалин	157,350,994.18	170,822,342.00
210102	Нэмэгдэл	49,184,316.51	36,632,454.00
210103	Унаа хоолны хөнгөлөлт	16,185,028.00	31,424,000.00
210104	Үр дүнгийн урамшуулал	-	9,323,487.00
2102	Ажил олгогчоос НД-д төлөх шимтгэл	30,467,219.04	31,767,337.24
210201	Тэтгэврийн даатгал	21,499,278.78	22,936,436.92
210202	Тэтгэмжийн даатгал	2,389,832.03	2,536,622.83
210203	ҮОМШӨ-ний даатгал	1,777,465.60	1,985,618.19
210204	Ажилгүйдлийн даатгал	436,422.02	391,696.40
210205	Эрүүл мэндийн даатгал	4,364,220.61	3,916,962.90
2103	Байр ашиглалттай холбоотой тогтмол зардал	4,690,100.00	-
210301	Гэрэл, цахилгаан	1,851,300.00	-
210302	Түлш, халаалт	2,838,800.00	-
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	15,463,166.00	19,398,119.00
210401	Бичиг хэрэг	1,971,150.00	3,360,900.00
210402	Тээвэр, шатахуун	8,260,000.00	9,065,000.00
210403	Шуудан, холбоо, интернэтийн төлбөр	1,867,866.00	1,961,759.00
210406	Бага үнэтэй, түргэн элэгдэх, ахуйн эд зүйлс	3,364,150.00	5,010,460.00
2106	Эд хогшил, урсгал засварын зардал	4,756,199.00	1,649,000.00
210601	Багаж, техник, хэрэгсэл	1,540,199.00	-
210604	Урсгал засвар	3,216,000.00	1,649,000.00
2107	Томилолт, зочны зардал	8,022,000.00	13,563,000.00
210702	Дотоод албан томилолт	8,022,000.00	13,563,000.00
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр, хураамж	6,529,979.00	7,543,701.00
210801	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн бусад нийтлэг ажил үйлчилгээний төлбөр хураамж	3,568,000.00	4,651,020.00
210802	Аудит, баталгаажуулалт, зэрэглэл тогтоох	2,160,000.00	2,160,000.00
210803	Даатгалын үйлчилгээ	204,930.00	213,840.00
210804	Тээврийн хэрэгслийн татвар	258,241.00	184,741.00

210805	Тээврийн хэрэгслийн оношлогоо	107,808.00	124,000.00
210806	Мэдээлэл, технологийн үйлчилгээ	231,000.00	210,100.00
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	1,457,400.00	-
210901	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	1,457,400.00	-
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	95,879,598.27	116,074,859.76
2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	2,560,100.00	69,878,108.00
213204	Ажил олгогчоос олгох бусад тэтгэмж, урамшуулал	2,560,100.00	-
213207	Тэтгэвэрт гарахад олгох нэг удаагийн мөнгөн тэтгэмж	-	69,878,108.00
2133	Улсын төсвөөс олгосон санхүүжилт, шилжүүлэг	93,319,498.27	46,196,751.76
213303	Төвлөрүүлэх шилжүүлэг	85,519,498.27	35,760,901.76
213305	Нэмэлт санхүүжилтийн төвлөрүүлэх шилжүүлэг	7,800,000.00	10,435,850.00
3	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ	2,090,000.00	-
5	ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН МӨНГӨН ЗАРДЛЫН ДҮН	2,090,000.00	-
22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	2,090,000.00	-
2200	Дотоод эх үүсвэрээр	2,090,000.00	-
225106	Биет ба биет бус хөрөнгө худалдан авсан зардал	2,090,000.00	-
6	ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ	(2,090,000.00)	-
8	НИЙТ ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ	-	-
9	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	-	-
10	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	-	-

2.4 Аудит хийсэн цэвэр хөрөнгө/өмчийн өөрчлөлтийн тайлан

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусвар болсон

/төгрөгөөр/

Үзүүлэлт	Засгийн газрын оруулсан капитал	Хуримтлагдсан дүн	Засгийн газрын хувь оролцооны нийт дүн
2020 оны 12-р сарын 31-нээрх үлдэгдэл	346,824.00	859,461,012.05	859,807,836.05
Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлт	-	-	-
Дахин илэрхийлсэн үлдэгдэл	346,824.00	859,461,012.05	859,807,836.05
Үндсэн хөрөнгийн дахин үнэлгээний өсөлт, бууралт	-	-	-
Үндсэн хөрөнгийн өсөлт, бууралт	-	-	-
Тайлант үеийн үр дүн	-	(63,627,336.31)	(63,627,336.31)
2021 оны 12-р сарын 31-нээрх үлдэгдэл	346,824.00	795,833,675.74	796,180,499.74
Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлт	-	-	-
Дахин илэрхийлсэн үлдэгдэл	346,824.00	795,833,675.74	796,180,499.74
Үндсэн хөрөнгийн дахин үнэлгээний өсөлт, бууралт	-	-	-
Үндсэн хөрөнгийн өсөлт, бууралт	-	-	-
Тайлант үеийн үр дүн	-	(70,697,282.83)	(70,697,282.83)
2022 оны 12-р сарын 31-нээрх үлдэгдэл	346,824.00	725,136,392.91	725,483,216.91

2.5 Аудит хийсэн төсвийн гүйцэтгэлийн тайлан

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусвар болсон

/төгрөгөөр/

Дансны код	Үзүүлэлт	Төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл	Зөрүү	Хувь
2	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	410,198,300.00	374,437,398.24	35,760,901.76	91.3
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	410,198,300.00	374,437,398.24	35,760,901.76	91.3
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	335,589,000.00	304,559,290.24	31,029,709.76	90.8
2101	Цалин хөлс болон нэмэгдэл урамшил	275,388,500.00	248,202,283.00	27,186,217.00	90.1
210101	Үндсэн цалин	179,794,700.00	170,822,342.00	8,972,358.00	95.0
210102	Нэмэгдэл	43,501,800.00	36,632,454.00	6,869,346.00	84.2
210103	Унаа хоолны хөнгөлөлт	34,392,000.00	31,424,000.00	2,968,000.00	91.4
210104	Урамшуулал	17,700,000.00	9,323,487.00	8,376,513.00	52.7
2102	Ажил олгогчоос НД-д төлөх шимтгэл	34,423,600.00	31,767,337.24	2,656,262.76	92.3
210201	Тэтгэврийн даатгал	23,408,000.00	22,936,436.92	471,563.08	98.0
210202	Тэтгэмжийн даатгал	2,753,900.00	2,536,622.83	217,277.17	92.1
210203	ҮОМШӨ-ний даатгал	2,203,100.00	1,985,618.19	217,481.81	90.1
210204	Ажилгүйдлийн даатгал	550,800.00	391,696.40	159,103.60	71.1
210205	Эрүүл мэндийн даатгал	5,507,800.00	3,916,962.90	1,590,837.10	71.1
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	11,692,100.00	11,121,969.00	570,131.00	95.1
210401	Бичиг хэрэг	1,789,500.00	1,662,350.00	127,150.00	92.9
210402	Тээвэр, шатахуун	4,988,000.00	4,987,000.00	1,000.00	99.9
210403	Шуудан, холбоо, интернэтийн төлбөр	2,201,700.00	1,961,759.00	239,941.00	89.1
210406	Бага үнэтэй, түргэн элэгдэх, ахуйн эд зүйлс	2,712,900.00	2,510,860.00	202,040.00	92.6
2106	Эд хогшил, урсгал засварын зардал	1,769,600.00	1,649,000.00	120,600.00	93.2
210601	Багаж, техник хэрэгсэл	88,400.00	-	88,400.00	-
210602	Урсгал засвар	1,681,200.00	1,649,000.00	32,200.00	98.1
2107	Томилолт, зочны зардал	4,359,200.00	4,275,000.00	84,200.00	98.1
210702	Дотоод албан томилолт	4,359,200.00	4,275,000.00	84,200.00	98.1
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр	7,956,000.00	7,543,701.00	412,299.00	94.8
210801	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн бусад нийтлэг ажил үйлчилгээний төлбөр хураамж	4,878,700.00	4,651,020.00	227,680.00	95.3
210802	Аудит, баталгаажуулалт, зэрэглэл	2,160,000.00	2,160,000.00	-	100.0
210803	Даатгалын үйлчилгээ	323,500.00	213,840.00	109,660.00	66.1
210804	Тээврийн хэрэгслийн татвар	217,300.00	184,741.00	32,559.00	85.0
210805	Тээврийн хэрэгслийн оношлогоо	166,400.00	124,000.00	42,400.00	74.5
210806	Мэдээлэл, технологийн үйлчилгээ	210,100.00	210,100.00	-	100.0
213	Урсгал шилжүүлэг	74,609,300.00	69,878,108.00	4,731,192.00	93.7

2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	74,609,300.00	69,878,108.00	4,731,192.00	93.7
213207	Тэтгэвэрт гарахад нь олгох нэг удаагийн мөнгөн тэтгэмж	74,609,300.00	69,878,108.00	4,731,192.00	93.7
3	ЗАРДЛЫГ САНХҮҮЖҮҮЛЭХ ЭХ ҮҮСВЭР	410,198,300.00	374,437,398.24	35,760,901.76	91.3
31	УЛСЫН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	410,198,300.00	374,437,398.24	35,760,901.76	91.3
310001	Улсын төсвөөс санхүүжих	410,198,300.00	374,437,398.24	35,760,901.76	91.3
6	ТӨСВИЙН БУСАД МЭДЭЭЛЛИЙН АНГИЛАЛ				
62	АЖИЛЛАГСАДЫН ТОО	23	23	-	100.0
620001	Удирдах ажилтан	1	1	-	100.0
620002	Гүйцэтгэх ажилтан	18	18	-	100.0
620003	Үйлчлэх ажилтан	4	4	-	100.0

2.6 Аудит хийсэн нэмэлт төсвийн гүйцэтгэлийн тайлан

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусвар болсон

/төгрөгөөр/

Дансны код	Үзүүлэлт	Төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл
1	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	-	28,000,000.00
2	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	-	28,000,000.00
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	-	17,564,150.00
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	-	8,276,150.00
210401	Бичиг хэрэг	-	1,698,550.00
210402	Тээвэр, шатахуун	-	4,078,000.00
210406	Бага үнэтэй, түргэн элэгдэх аж ахуйн эд зүйлс	-	2,499,600.00
2107	Томилолт, зочны зардал	-	9,288,000.00
210702	Дотоод албан томилолт	-	9,288,000.00
213	Урсгал шилжүүлэг	-	10,435,850.00
2133	Олгосон санхүүжилт, шилжүүлэг	-	10,435,850.00
213303	Улсын төсвөөс олгосон санхүүжилт, нэмэлт санхүүжилт	-	10,435,850.00
3	ЗАРДЛЫГ САНХҮҮЖҮҮЛЭХ ЭХ ҮҮСВЭР	-	28,000,000.00
1311	Нэмэлт санхүүжилтийн орлого	-	28,000,000.00
131104	Дээд шатны төсвийн захирагчийн төсөвт тусгагдсан төсвөөс доод шатны төсвийн захирагчид хуваарилсан хөрөнгө	-	3,000,000.00
131105	Үндсэн үйл ажиллагааны хүрээнд бий болсон нэмэлт орлого	-	25,000,000.00