



БУЛГАН АЙМАГ ДАХЬ ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗАР

НЭГТГЭСЭН ТӨСВИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТАЙЛАН

БУЛГАН АЙМГИЙН ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧИЙН 2023 ОНЫ ТӨСВИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛД ХИЙСЭН АУДИТЫН ТАЙЛАН

Булган аймгийн орон нутгийн төсөв гүйцэтгэлээр нийт орлого 74,372.4 сая төгрөг бүрдүүлж 68,440.0 сая төгрөг зарцуулж 5,932.4 сая төгрөгийн хэмнэлттэй гарсан байна.

Аудитын код: БУА-2024/01-НА-СТА-ТЕЗ

Цахим хуудас:

www.audit.mn

Булган аймаг

2023 он

Булган аймаг дахь Төрийн аудитын, дарга,

тэргүүлэх аудитор: Б.Эрдэнэ

Утас: 70342580

Аудитын менежер:

Утас: 70342716

Ахлах аудитор:

Утас: 70342716

Namchinsureng@audit.gov.mn

Цахим хаяг: Erdeneb@auditgov.mn

Ж.Энхцоодол

Цахим хаяг: Enkhtsoodolj@audit.gov.mn

Г.Намчинсүрэн

Цахим хаяг:

АГУУЛГА:	
Товчилсон үгийн тайлбар	3
Хүснэгтийн товьёг	4
Аудитын зорилт, хамарсан хүрээ, стандарт, арга зүйн талаарх мэдэгдэл	5
БҮЛЭГ 1. ТУХАЙН ЖИЛИЙН ТӨСВИЙН ОРЛОГО, ЗАРЛАГЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ.....	7
1.1.ТӨСВИЙН ОРЛОГЫН ТӨЛӨВЛӨЛТ.....	7
1.2.ТӨСВИЙН ОРЛОГЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ.....	9
1.3.ТӨСВИЙН ЗАРЛАГЫН ТӨЛӨВЛӨЛТ	12
1.4.ТӨСВИЙН ЗАРЛАГЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ.....	14
БҮЛЭГ 2. ТАТВАРЫН ЗАРЛАГА	17
БҮЛЭГ 3. ХУДАЛДАН АВСАН БАРАА АЖИЛ, ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ГҮЙЦЭТГЭЛ	18
БҮЛЭГ 4. ХӨТӨЛБӨР, АРГА ХЭМЖЭЭНД ЗАРЦУУЛСАН ТӨСӨВ ХҮРСЭН ҮР ДҮН	23
БҮЛЭГ 5. НЭМЭЛТ ТӨСВИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛ	24
БҮЛЭГ 6. ЗАСГИЙН ГАЗРЫН ӨР БОЛОН ЗАСГИЙН ГАЗРЫН ӨРИЙН БАТАЛГААНЫ МЭДЭЭЛЭЛ	25
БҮЛЭГ 7: ӨМНӨХ АУДИТААР ӨГСӨН ЗӨВЛӨМЖИЙН ХЭРЭГЖИЛТ	28
АУДИТЫН ДҮГНЭЛТ:	28
Хавсралтууд	31



**БУЛГАН АЙМГИЙН
ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗРЫН
ДАРГА, ТЭРГҮҮЛЭХ АУДИТОРЫН ТУШААЛ**

2024 оны 04 сарын 19 өдөр

Дугаар А/09

Булган сум

Аудитын тайланг баталгаажуулах тухай

Төрийн аудитын тухай хуулийн 29 дүгээр зүйлийн 29.4, Монгол Улсын Ерөнхий аудиторын “Эрх шилжүүлэх тухай” 2023 оны А/102 дугаар тушаалын дөрөвдүгээр хавсралтын 2.4 дэх заалтыг тус тус үндэслэн ТУШААХ нь:

1.Булган аймгийн Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн 2023 оны санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлд хийсэн аудитын дүгнэлт, тайланг нэгдүгээр хавсралтаар, албан шаардлагыг хоёрдугаар хавсралтаар тус тус баталгаажуулсугай.

2.Аудитын тайланг аймгийн Засаг дарга, аймгийн Иргэдийн Төлөөлөгчдийн хурлын даргад тус тус хүргүүлэхийг аудитын менежер (Ж.Энхцоодол)-д үүрэг болгосугай.

3.Аудитаар өгсөн албан шаардлагыг хэрэгжүүлж биелэлтийг 2024 оны 10 дугаар сарын 01-ний, өгсөн зөвлөмжийг хэрэгжүүлж биелэлтийг 2024 оны 11 дүгээр сарын 15-ны өдрийн дотор Булган аймаг дахь Төрийн аудитын газарт тус тус ирүүлэхийг аймгийн Засаг дарга (Б.Ариун-Эрдэнэ), аймгийн Засаг даргын Тамгын газрын Санхүү, Төрийн сангийн хэлтсийн дарга (Д.Батцогт) нарт зөвлөсүгэй.

4.Аудитаар өгсөн албан шаардлага, зөвлөмжийн хэрэгжилтэд хяналт тавьж, үр дүнг тооцож ажиллахыг ахлах аудитор (Г.Намчинсүрэн), (П.Мөнхтуяа), аудитын менежер (Ж.Энхцоодол) нарт тус тус даалгасугай.

5.Аудитын тайланг баталгаажуулснаас хойш 14 хоногт багтаан аудитын ажлын болон нотлох баримтыг архивын нэгж болгон Булган аймаг дахь Төрийн аудитын газрын архивд хүлээлгэн өгөхийг ахлах аудитор (Г.Намчинсүрэн), (П.Мөнхтуяа) нарт тус тус үүрэг болгосугай.

ДАРГА,
ТЭРГҮҮЛЭХ АУДИТОР

Б.ЭРДЭНЭ



Товчилсон үгийн тайлбар

ААН	Аж ахуйн нэгж
ААНБ	Аж ахуйн нэгж байгууллага
АДБОУС	Аудитын дээд байгууллагын олон улсын стандарт
АТБӨЯХАТ	Авто тээвэр болон өөрөө явагч хэрэгслийн албан татвар
ЕБС	Ерөнхий боловсролын сургууль
ЗДТГ	Засаг даргын тамгын газар
ЗГ	Засгийн газар
ИТХ	Иргэдийн төлөөлөгчдийн хурал
НДШ	Нийгмийн даатгалын шимтгэл
ОНХНС	Орон нутгийн хөгжлийн нэгдсэн сан
ОНХС	Орон нутгийн хөгжлийн сан
УИХ	Улсын Их Хурал
ТЕЗ	Төсвийн ерөнхийлөн захирагч
ТШЗ	Төсвийн шууд захирагч
ТӨҮГ	Төрийн өмчит үйлдвэрийн газар
ТҮА	Тохижилт үйлчилгээний анги
ТӨҮГ	Төрийн өмчит үйлдвэрийн газар
ХХОАТ	Хувь хүний орлогын албан татвар
ТЭЗҮ	Техник эдийн засгийн үзүүлэлт
ТАБ	Төрийн аудитын байгууллага
ААНБОАТ	Аж ахуй нэгж байгууллагын орлогын албан татвар

Хүснэгтийн товьёг

Хүснэгт 1 Орон нутгийн төсвийн орлогын төлөвлөлт	7
Хүснэгт 2 Орон нутгийн төсвийн орлогын гүйцэтгэл	9
Хүснэгт 3 Орон нутгийн төсвийн орлогын биелэлтийг аймаг, сумын дүнгээр авч үзвэл	10
Хүснэгт 4 Орон нутгийн зардлын төлөвлөлт	13
Хүснэгт 5 Орон нутгийн төсвийн нийт зарлага ба цэвэр зээлийн дүн	14
Хүснэгт 6 Худалдан авсан бараа ажил үйлчилгээний гүйцэтгэл	18
Хүснэгт 7 Нэмэлт санхүүжилтийн орлогын судалгаа	24
Хүснэгт 8 Дамжуулан зээлдүүлэх гэрээ	25
Хүснэгт 9 Төсөвт байгууллагын зөрчлийн ангидал	27

Дүрслэл № 1 Орон нутгийн төсвийн орлогыг нэмж, бууруулж баталсан орлогын нэр төрөл	8
Дүрслэл № 2 Орон нутгийн зардлын төлөвлөлт	14
Дүрслэл № 3 Төрийн хэмнэлтийн хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой илэрсэн зөрчлүүд хуулийн заалтаар	17
Дүрслэл № 4 Төрийн хэмнэлтийн тухай хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой илэрсэн зөрчлийн шийдвэрлэлт	17

Хавсралт № 1	31
Хавсралт № 2	33
Хавсралт № 3	34
Хавсралт № 4	37
Хавсралт № 5	41
Хавсралт № 6	51
Хавсралт № 7	53
Хавсралт № 8	61
Хавсралт № 9	69

**Аудит хийх
үндэслэл,
бүрэн эрх**

Аудитын зорилт, хамарсан хүрээ, стандарт, арга зүйн талаарх мэдэгдэл

Аудитыг Монгол Улсын Ерөнхий аудиторын 2022 оны А/11 дугаар тушаалаар батлагдсан “Аудитын сэдэв батлах тухай”, А/12 дугаар тушаалаар батлагдсан “Төрийн аудитын байгууллагын 2023 онд гүйцэтгэх аудитын төлөвлөгөө”-г үндэслэн аудитын төлөвлөгөө, хөтөлбөр боловсруулж, Төрийн аудитын тухай хуулиар тодорхойлсон Үндэсний аудитын газрын бүрэн эрхийн хүрээнд хийлээ.

Булган аймгийн 2023 оны ТЕЗ-ийн нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл үнэн зөв илэрхийлэгдсэн эсэхийг аудитын төлөвлөгөө, хөтөлбөрийн дагуу аудитыг шалгаж, дүгнэлт, зөвлөмж боловсруулж дүнг аймгийн Иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хурал, аймгийн Засаг дарга, холбогдох албан тушаалтнуудад танилцуулахад аудитын зорилт чиглэгдлээ.

Уг зорилтыг хангахын тулд дараах зорилтын хүрээнд аудитыг хийж гүйцэтгэлээ.

**Аудитын
зорилт**

- Аймгийн нэгдсэн төсвийн орлого, зарлагын гүйцэтгэл, түүний танилцуулга /нийт дүнгээр, хөтөлбөрөөр, төсвийн захирагчаар, хөрөнгө оруулалтын арга хэмжээ бүрээр/
- Татварын зарлагын судалгаа /иргэдэд олгосон ХХОАТ-ын хөнгөлөлт/
- 2023 оны худалдан авалтын төлөвлөгөө, гүйцэтгэл.
- Орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалт, төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэл.
- Хөтөлбөр, арга хэмжээнд зарцуулсан төсөв, үр дүн /Хөтөлбөрийн гүйцэтгэлийн биелэлт, түүний үр дүн нөлөөнд хийсэн дүгнэлт, хөтөлбөрийн хүрээнд хэрэгжүүлсэн хөрөнгө оруулалтын арга хэмжээний биелэлт, тасарсан шалтгаан/

**Аудитын
хамарсан
хүрээ**

Аймгийн Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн 2023 оны төсвийн гүйцэтгэлийн тайлан, аймаг, сумдын ИТХ-ын хуралдааны тогтоол, аймгийн Засаг даргын захирамж, Сангийн яамнаас Булган аймгийн 2023 оны аймгийн төсвийн суурь, орлого зарлагыг хянаж ирүүлсэн тооцоо болон бусад материалд тулгуурлан аудитыг гүйцэтгэв.

**Аудитын арга
зүй**

Аудитыг АДБОУС 100, 300, 400, 3000, 4000-д нийцүүлэн боловсруулсан Монгол Улсын Төрийн аудитын стандарт MNS 6817-1:2020 “Төрийн аудит, тулгуур зарчим”, MNS 6817-5:2020

Аудитад ашигласан шалгуур үзүүлэлт

“Гүйцэтгэлийн аудитын зарчим”, MNS 6817-6:2020 “Нийцлийн аудитын тулгуур зарчим”, MNS 6817-7:2020 “Гүйцэтгэлийн аудитын стандарт”, MNS 6817-8:2020 “Нийцлийн аудит”, Монгол Улсын Ерөнхий аудиторын А/106 тушаалаар баталсан 2020 оны “Төрийн аудитын байгууллагаас аудит хийх журам”, 2021 оны А/111 дүгээр тушаалаар баталсан “Төрийн аудитын байгууллагаас төсвийн гүйцэтгэлийн тайланд аудит хийх аргачилсан зөвлөмж”ийг баримтлан болгон аймаг, сумдын ЗДТГ-ын санхүү, төрийн сангийн хэлтэс, байгууллагын албан тушаалтнуудтай ярилцлага хийх, судалгаа авах, дансны хуулгатай тулган баталгаажуулах, тоон мэдээлэл авах, дүн шинжилгээ хийх зэрэг аудитын арга зүйг хэрэгжүүлж, аудитын дүн, дүгнэлтэд үндэслэн зөвлөмжийг боловсруулав.

Дараах хууль эрхийн актыг аудитын шалгуур үзүүлэлтийн эх сурвалж болгон ашиглав. Үүнд:

- Монгол Улсын 2023 оны төсвийн тухай хууль, түүнд оруулсан нэмэлт, өөрчлөлт
- Төсвийн тухай хууль
- Аймаг, сумдын Иргэдийн төлөөлөгчдийн хурлаар шийдвэрээр баталсан төсөв
- Төрийн болон орон нутгийн өмчийн хөрөнгөөр бараа, ажил, үйлчилгээ худалдан авах тухай хууль,
- Сангийн сайдын 2018 оны 134 дүгээр тогтоол
- Өрийн удирдлагын тухай хууль
- Аймаг, сумын ИТХ-ын хуралдааны тогтоолууд,
- Төрийн аудитын байгууллагаас 2022-2023 онд гүйцэтгэх аудитад баримтлах ерөнхий чиглэл
- Өмнөх аудитаар өгсөн акт, албан шаардлага, зөвлөмжүүд,
- Батлагдсан зураг төсөв, ТЭЗҮ, магадлалын ерөнхий дүгнэлт, ажил гүйцэтгэх гэрээ болон бусад холбогдох эрх зүйн актууд
- Холбогдох бусад хууль тогтоомж, эрхийн акт, стандарт

Аудитын бүрэлдэхүүн, хугацаа

Аудитыг Булган аймаг дахь Төрийн аудитын газрын дарга бөгөөд тэргүүлэх аудитор Б.Эрдэнэ удирдаж, аудитын менежер Ж.Энхцоодол үе шатны ажлын чанарын хяналтыг хэрэгжүүлж, ахлах аудитор Г.Намчинсүрэн, аудитор А.Сувдаа нар 2023 оны 04 дүгээр сарын 01-ний өдрөөс эхлэн 2023 оны 04 дүгээр сарын 19-ний өдрийг хүртэлх хугацаанд хийж гүйцэтгэв.

Аудит хийхэд учирсан хүндрэл бэрхшээл

Байхгүй.

БҮЛЭГ 1. ТУХАЙН ЖИЛИЙН ТӨСВИЙН ОРЛОГО, ЗАРЛАГЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ

1.1.ТӨСВИЙН ОРЛОГЫН ТӨЛӨВЛӨЛТ

1.1.1 Орон нутгийн төсвийн орлогыг УИХ-аас баталсан суурь орлогоос орлогын нийт дүнгээр нэмэгдүүлсэн боловч зарим нэр төрлийн орлогыг бууруулж баталсан байна.

Булган аймаг 2023 оны төсвийн төслийн саналд орон нутгийн суурь орлогыг 26,364.6 сая төгрөгөөр тооцож Сангийн яаманд хүргүүлснийг Сангийн яам 27,767.9 сая төгрөгөөр буюу 1,403.2 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж хянасан байна. /Дэлгэрэнгүйг хавсралт 1-ээс харах/

УИХ-ын 2022 оны 11 дүгээр сарын 11-ний өдрийн “Монгол Улсын 2023 оны төсвийн тухай” хуулиар орон нутгийн суурь орлогыг Сангийн яамны хянасан дүнгээс 2,065.5 сая төгрөгөөр өсгөж баталсан байна. / Дэлгэрэнгүйг хавсралт 1-ээс харах /

Булган аймгийн ИТХ-ын 2022 оны 12 дугаар сарын 03-ны өдрийн “Булган аймгийн 2023 оны төсөв батлах” XII/21 дугаар тогтоол болон сумдын ИТХ-ын “Сумын 2023 оны төсөв” батлах тогтоолуудаар орон нутгийн төсвийн нийт орлогыг 51,632.4 сая төгрөгөөр төлөвлөжээ.

УИХ-ын 2023 оны 06 дугаар сарын 16-ны өдрийн 2023 оны төсвийн тухай хуульд өөрчлөлт оруулж Булган аймгийн суурь орлогыг 29,833.3, суурь зарлагыг 40,756.2 сая төгрөгөөр орон нутгийн төсөвт өгөх дэмжлэгийг 10,922.8 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж өөрчилсөн байна.

Дээр дурдсан өөрчлөлтэй холбоотойгоор Булган аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 08 дугаар сарын 04-ний өдрийн “Булган аймгийн 2023 оны төсөв батлах” XII/01 дугаар тогтоол болон сумдын ИТХ-ын “Сумын 2023 оны төсөв батлах тухай” тогтоолоор орон нутгийн төсвийн нийт орлогыг 74,778.0 сая төгрөгөөр төлөвлөжээ.

Дээрх тогтоолоор сумын төсвөөс аймгийн төсөвт төвлөрүүлэх орлогыг 1,723.8 сая төгрөгөөр баталж гүйцэтгэлээр орлогыг аймгийн төсөвт бүрэн төвлөрүүлсэн байна.

Энэ нь өмнөх оны төлөвлөлтөөс 62.3 хувь буюу 28,774.2 сая төгрөгөөр орон нутгийн орлогын төлөвлөгөө өссөн байна.

Хүснэгт 1 Орон нутгийн төсвийн орлогын төлөвлөлт

/сая.төгрөгөөр/

Үзүүлэлт	Өмнөх он төлөвлөлт	Төсвийн төсөлд өгсөн санал	2023 он				Зөрүү
			Сангийн яамнаас хянасан	УИХ анх баталсан	ИТХ 2022.12.0	ИТХ 2023.08.0	
1	2	3	4	5	6	7	8
Нийт орлого ба тусламжийн дун	46,003.8	26,364.7	27,767.9	29,833.4	51,632.4	74,778.0	28,774.2
Татварын орлого	29,170.2	25,221.7	26,622.9	26,260.4	29,082.0	46,166.9	16,996.7
Татварын бус орлого	16,833.6	1,143.0	1,145.0	3,573.0	22,550.3	28,611.1	11,777.5

УИХ-аас батлагдсан Монгол Улсын 2023 оны төсвийн тухай хуульд өөрчлөлт орсонтой холбоотойгоор орон нутгийн орлогын төлөвлөгөөнд орсон өөрчлөлтийг хүснэгтээр харуулбал:

Татварын орлогын төлөвлөгөөнд 13 нэр төрлийн орлогыг 20,010.7 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж, 1 нэр төрлийн орлогыг 5.3 сая төгрөгөөр бууруулж, татварын бус орлогын төлөвлөгөөнд 3 нэр төрлийн орлогыг 235.5 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж баталсан байна.

Дүрслэл № 1 Орон нутгийн төсвийн орлогыг нэмж, бууруулж баталсан орлогын нэр төрөл



Нэмж баталсан татварын орлогын нэр төрөл:

- Цалин, хөлс, шагнал, урамшуулал болон тэдгээртэй адилтгах хөдөлмөрийн орлого-1,928.7 сая төгрөг
- Үйл ажиллагааны орлого-3.3 сая төгрөг
- Хөрөнгийн орлого-14.0 сая төгрөг
- Үл хөдлөх хөрөнгийн албан татвар-1,976.6 сая төгрөг
- Бууны албан татвар-0.04 сая төгрөг
- Малын хөлийн албан татвар-1,722.6 сая төгрөг
- Улсын тэмдэгтийн хураамж-1.0 сая төгрөг
- Түгээмэл тархацтай ашигт малтмал ашигласны төлбөр-35.5 сая төгрөг
- Хог хаягдлын хураамж-82.8 сая төгрөг
- Газрын төлбөр – 545.6 сая төгрөг
- Дуудлага худалдааны орлого-210.0 сая төгрөг
- Ойн нөөц ашигласны төлбөр-1.6 сая төгрөг
- Ус, рашааны нөөц ашигласны төлбөр-13,489.0 сая төгрөг

Төсвийн орлогыг нэмэгдүүлэн баталсан шалтгаан тайлбарыг тодруулбал:

- Цалин хөдөлмөрийн хөлс, шагнал урамшуулал болон тэдгээртэй адилтгах орлого, үйл ажиллагааны орлого нь Засгийн газрын 2023 оны “Төрийн албаны зарим албан тушаалын цалингийн хэмжээ, доод хэмжээг шинэчлэн тогтоох тухай” 241 дүгээр тогтоолоор төрийн албан хаагчдын цалин нэмэгдсэнтэй холбоотойгоор цалингаас суутгах ХХОАТ өссөн;

- Үл хөдлөх эд хөрөнгийн албан татварыг Сангийн яамнаас ирүүлсэн удирдамж, ТАБ-аас гүйцэтгэсэн аудитын дүнд татвар ногдоогүй үл хөдлөх хөрөнгийн албан татвар 319.2 сая төгрөгийг нөхөж ногдуулсантай холбоотойгоор орлого давж биелсэн;
- Газрын төлбөрийг аймгийн Татварын хэлтсийн ирүүлсэн өрийн үлдэгдэлд үндэслэсэн;
- Дуудлага худалдааны орлогыг хагас жилийн байдлаарх гүйцэтгэлд үндэслэн төлөвлөсөн;
- Хог хаягдлын хураамж, малд ногдуулах албан татварыг ТАБ-аас 80 хувиар тооцон 115.2 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлэх санал, зөвлөмжийн дагуу нэмэгдүүлэн төлөвлөсөн;
- Ус, рашаан ашигласны төлбөрийн орлогыг тооцох итгэлцүүрт Засгийн газрын 2022 оны 416 тоот тогтоолоор өөрчлөлт орсноор төсөвт төвлөрүүлэх орлогын тооцоолол нэмэгдсэн бөгөөд үүнийг Сангийн яам төсвийн төслийг хянахдаа хуучин тооцооллоор тооцож төсвийг хянасан тул усны ашигласны төлбөрийн орлого давж биелсэн;
- Татварын шууд бус орлогыг УИХ-аас баталсан суурь орлогын дүнгээс 5.3 сая төгрөгөөр бууруулан баталсан нь Сангийн яам суурь орлогын төлөвлөхдөө тооцоо судалгаанд үндэслээгүй шууд 60.0 сая төгрөгийн орлогыг төсвийн санал дээр нэмэгдүүлэн хянасантай холбоотойгоор суурь орлогын нийт дүнг бураагүй тул тухайн орлогын төлөвлөгөөг бууруулсан байна;

2022 оны төсвийн төсөлд орлого нэмэгдүүлэх талаар 5 нэр төрлийн татварын орлогыг 547.2 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлэх санал хүргүүлснийг Санхүү төрийн сангийн хэлтэс хүлээн авч төсвийн төсөлд тусгасан нь нөлөөлсөн байна.

1.2.ТӨСВИЙН ОРЛОГЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ

1.2.1 Орон нутгийн төсвийн орлого нийт дүнгээрээ 74,372.4 сая төгрөг буюу 1 хувиар давж биелсэн боловч зарим нэр төрлийн татварын орлого болон татварын бус орлого тасарсан байна.

Орон нутгийн төсвийн нийт орлого төлөвлөгөөнөөс татварын орлого 7.5 хувиар давж биелсэн, татварын бус орлого 10.5 хувиар тасарсан байна. /дэлгэрэнгүйг хавсралт 2-оос харна уу/

Хүснэгт 2 Орон нутгийн төсвийн орлогын гүйцэтгэл

/сая.төгрөгөөр/

Үзүүлэлт	Өмнөх оны гүйцэтгэл	Төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл	2023 он		Өмнөх оноос	
				Зөрүү	Хувь	Зөрүү	Хувь
НИЙТ ОРЛОГО БА ТУСЛАМЖИЙН ДҮН	49,143.3	73,821.7	74,372.4	550.7	0.01	25,229.2	0.51
ТАТВАРЫН ОРЛОГО	32,827.2	46,166.9	49,620.1	3,453.2	0.07	16,792.9	0.51
Орлогын албан татвар	8,125.8	9,104.7	10,683.2	1,578.5	0.17	2,557.4	0.31
Хувь хүний орлогын албан татвар	8,035.1	9,354.7	10,662.5	1,307.8	0.14	2,627.5	0.33
Хувь хүний орлогын албан татварын буцаан олголт	(471.2)	(700.0)	(611.8)	88.2	(0.13)	(140.6)	0.30
ААН-ын орлогын албан татвар	561.9	450.0	632.5	182.5	0.41	70.6	0.13
Хөрөнгийн албан татвар	3,175.0	5,828.1	5,368.7	(459.4)	(0.08)	2,193.7	0.69

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нээгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

Бусад татвар, төлбөр, хураамж	21,526.4	31,234.1	33,568.2	2,334.1	0.07	12,041.8	0.56
Бусад нийтлэг төлбөр, хураамж	483.8	549.4	539.3	(10.0)	(0.02)	55.6	0.11
Газрын төлбөр	1,612.0	2,055.3	2,158.6	103.3	0.05	546.6	0.34
Байгалийн нөөц ашигласны төлбөр	19,303.7	28,549.4	30,733.1	2,183.8	0.08	11,429.5	0.59
Бусад татвар	127.0	80.0	137.1	57.1	0.71	10.1	0.08
ТАТВАРЫН БУС ОРЛОГО	16,316.0	27,654.8	24,752.4	(2,902.4)	(0.10)	8,436.3	0.52
Нийтлэг татварын бус орлого	4,283.1	7,312.9	4,723.9	(2,589.1)	(0.35)	440.8	0.10
Хөрөнгийн орлого	225.4	50.0	54.0	4.0	0.08	(171.3)	(0.76)
Улсын төсөв орон нутгийн төсөв хоорондын шилжүүлэг	11,807.6	20,291.8	19,974.4	(317.4)	(0.02)	8,166.8	0.69
ТӨСВИЙН ОРЛОГО	34,871.7	51,044.7	51,938.7	894.0	0.02	17,067.0	0.49

Орон нутгийн нийт татварын орлогын төлөвлөгөө даван биелэхэд ХХАОТ-ын орлого 1,307.7 сая төгрөг, ААНОАТ-ын орлого 182.5 сая төгрөг, бусад төлбөр хураамжийн орлого 2,334.1 сая төгрөг, газрын төлбөрийн орлого 103.2 сая төгрөгөөр тус тус давж биелсэнтэй холбоотой байна.

Орон нутгийн татварын бус орлогын төлөвлөөгүй биелээгүйд нийтлэг бус татварын орлого 2,589.0 сая төгрөг, төсөвт байгууллагын өөрийн орлого 1,132.8 сая төгрөгөөр биелээгүй, Орон нутгийн хөгжлийн нэгдсэн сангаас олгох шилжүүлэг 317.0 сая төгрөгөөр дутуу санхүүжигдсэнтэй холбоотой байна.

Хүснэгт 3 Орон нутгийн төсвийн орлогын биелэлтийг аймаг, сумын дүнгээр авч үзвэл /сая.төгрөгөөр/

Код	Үзүүлэлт	2022 оны гүйцэтгэл	Төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл	2023 он		Өмнөх оноос	
					Зөрүү	Хувь	Зөрүү	Хувь
1	НИЙТ ОРЛОГО БА ТУСЛАМЖИЙН ДҮН	49,143.27	73,821.69	74,372.43	550.74	0.01	25,229.17	0.51
11	ТАТВАРЫН ОРЛОГО	32,827.22	46,166.90	49,620.08	3,453.18	0.07	16,792.86	0.51
12	ТАТВАРЫН БУС ОРЛОГО	16,316.04	27,654.79	24,752.35	(2,902.44)	-0.10	8,436.31	0.52
13	ТУСЛАМЖ, САНХҮҮЖИЛТИЙН ОРЛОГО	-	-	-	-	-	-	-
14	ТӨСВИЙН ОРЛОГО	34,871.71	51,044.72	51,938.74	894.02	0.02	17,067.02	0.49
Аймаг:								
1	НИЙТ ОРЛОГО БА ТУСЛАМЖИЙН ДҮН	30,499.57	47,981.77	48,227.00	245.23	0.01	17,727.43	0.58
11	ТАТВАРЫН ОРЛОГО	20,509.36	28.74	31,840.49	31,811.75	1106.86	11,331.13	0.55
12	ТАТВАРЫН БУС ОРЛОГО	9,990.21	19,241.27	16,386.51	(2,854.76)	-0.15	6,396.30	0.64
13	ТУСЛАМЖ, САНХҮҮЖИЛТИЙН ОРЛОГО	-	-	-	-	-	-	-
14	ТӨСВИЙН ОРЛОГО	21,488.87	31,512.74	32,803.87	1,291.14	0.04	11,315.00	0.53
Сумд:								
1	НИЙТ ОРЛОГО БА ТУСЛАМЖИЙН ДҮН	18,643.69	25,839.92	26,145.43	305.52	0.01	7,501.74	0.40
11	ТАТВАРЫН ОРЛОГО	12,317.86	46,138.16	17,779.59	(28,358.57)	-0.61	5,461.73	0.44
12	ТАТВАРЫН БУС ОРЛОГО	6,325.83	8,413.52	8,365.84	(47.68)	-0.01	2,040.01	0.32
13	ТУСЛАМЖ, САНХҮҮЖИЛТИЙН ОРЛОГО	-	-	-	-	-	-	-
14	ТӨСВИЙН ОРЛОГО	13,382.85	19,531.98	19,134.87	(397.12)	-0.02	5,752.02	0.43

Аймгийн төсвийн орлогын төлөвлөгөө 47,981.8 сая төгрөгөөр батлагдаж, гүйцэтгэлээр 48,227.0 сая төгрөгийн орлого бүрдүүлж, төлөвлөгөө 245.2 сая төгрөг буюу 0.5 хувиар давж биелсэн нь Засгийн газрын цалин нэмэгдүүлэх, орон нутгийн

нэмэгдэл олгох зэрэг тогтоолуудын дагуу цалин нэмэгдэж цалин хөлс, түүнтэй адилтгах орлогоос суутгах ХХОАТ-ын орлого нэмэгдсэнтэй холбоотой байна.

Сумдын төсвийн орлого 25,839.9 сая төгрөгөөр батлагдаж, гүйцэтгэлээр 26,145.4 сая төгрөгийн орлого бүрдүүлж, төлөвлөгөө 305.5 сая төгрөгөөр буюу 1.2 хувиар давж биелсэн байна.

Тайлант онд төлөвлөсөн төсвийн орлого нийт дүнгээрээ биелсэн ч нэр төрлөөрөө зарим орлогын төлөвлөгөө тасарсан байна. Үүнд:

- Үл хөдлөх хөрөнгийн орлогын албан татварын орлого 130.1 сая төгрөгөөр тасарсан нь татварыг урьдчилан төлөвлөх боломжгүй тул өмнөх оны гүйцэтгэлийн түвшинд үндэслэн төлөвлөдөг,
- Малд ногдуулах албан татварыг Могод, Тэшиг, Хангал, Булган сум нийт 9.6 сая төгрөгөөр төлөвлөгөөг давж биелүүлсэн бол 13 сум нийт дүнгээр 440.0 сая төгрөгөөр тасарсан нь малчин болон мал бүхий иргэдэд үүсгэх нэхэмжлэх малын тоо толгойн нэгдсэн сангийн мэдээллээс шалтгаалан хугацааны хувьд харьцангуй оройтож үүсдэг, малын тоо толгойн албан татварыг 100 хувь төлөвлөсөн,
- Хог хаягдлын үйлчилгээний хураамжийг 7 сум 0.1-5.3 сая төгрөгөөр давуулан биелүүлсэн бол 10 сум нийт дүнгээр 33.8 сая төгрөгөөр тасарсны 67 хувь буюу 22.8 сая төгрөгөөр Дашинчилэн сум эзэлж байгаа нь төсвийн орлогыг биелүүлэх идэвх санаачилгагүй ажилласан, мөн тухайн суманд татварын байцаагчийн орон тоо дутуу байсантай холбоотой байна,
- Газрын төлбөр 273.9 сая төгрөгөөр тасарсан нь иргэд, аж ахуй нэгж байгууллагууд газрын төлбөрөө төсөвт бүрэн төлөөгүй, холбогдох мэргэжилтнүүд арга хэмжээ авч ажиллаагүй ч газрын дуудлага худалдааны орлого 377.2 сая төгрөгөөр давсан,
- Ойн нөөц ашигласны төлбөрийг 12 сум бүрдүүлэхээс Тэшиг сум 8.8 сая төгрөг, Булган сум 0.6 сая төгрөгөөр давуулсан бөгөөд 10 сум 1.7-32.5 сая төгрөг нийт дүнгээр 85.5 сая төгрөгөөр тасарсан нь ойн нөөцийг тодорхойлох боломжгүй нь нөлөөлсөн байна.

Сумын татварын орлогоос аймгийн төсөвт төвлөрүүлэх орлогыг 1,723.8 сая төгрөгөөр баталж гүйцэтгэлээр 1,723.8 сая төгрөгийн орлогыг аймгийн төсөвт бүрэн төвлөрүүлсэн байна.

Аудитын илрүүлэлт:

ТТЗ-ийн санхүүгийн тайлан баталгаажуулах аудитаар сумын ИТХ-аар батлуулсан төсөвт төвлөрүүлэх орлогыг дутуу төвлөрүүлсэн. Тухайлбал:

- Орхон сумын ХХОАТ, хөрөнгийн орлого, улсын тэмдэгтийн хураамжийн орлого төлөвлөгөөнөөс давсан ба бусад орлого 12.8-71.7 хувиар буюу нийт 153.3 сая төгрөгөөр тасарсан,
- Дашинчилэн сум татварын болон татварын бус орлогыг бодитой төлөвлөөгүй, 11 нэр төрлийн 142.5 сая төгрөгөөр орлогын төлөвлөгөө тасарсан,

- Хутаг-Өндөр сум татварын болон татварын бус орлогыг бодитой төлөвлөөгүй, 6 нэр төрлийн 70.0 сая төгрөгийн орлогын төлөвлөгөөг дутуу төвлөрүүлсэн байна.
- Сайхан сумын татварын орлого нийт дүнгээрээ 93.8 хувиар биелэлттэй 27.5 сая төгрөгөөр тасалсан, үүнээс 4 төрлийн орлого 29.9 сая төгрөгөөр давж, 13 нэр төрлийн татварын орлогоос 8 төрлийн орлогыг 55.5 сая төгрөгөөр тасарсан,
- Гурванбулаг сумын үйл ажиллагааны орлого, шууд бус орлого, газрын төлбөр, үл хөдлөх хөрөнгийн татвар, малд ногдуулах албан татвар нийт дүнгээр 33.9 сая төгрөгөөр тасарсан,
- Баян-Агт сумын татварын орлого нийт дүнгээрээ 105.6 хувиар биелсэн боловч үйл ажиллагааны орлого 21.9 сая төгрөг, малын тоо толгойн албан татвар 68.8 сая төгрөг, ойн нөөц ашигласны төлбөр 8.7 сая төгрөгөөр тус тус тасалсан,
- Хангал сумын ЗДТГ 3.5 сая төгрөг, ИТХ 0.01 сая төгрөгийн газрын төлбөрийн орлогыг төсөвт дутуу төвлөрүүлсэн,
- Хишиг-Өндөр сум орлогын төлөвлөгөөг батлахдаа газрын төлбөрийн өмнөх оны үлдэгдэл 2.2 сая төгрөг, галт зэвсгийн албан татварын өрийн үлдэгдэл 1.1 сая төгрөг, үл хөдлөх эд хөрөнгийн албан татвар 2.3 сая төгрөг нийт 5.6 сая төгрөгийг нэмж төлөвлөөгүй,
- Баяннуур сум орлогын төлөвлөгөөг батлахдаа газрын төлбөрийн өмнөх оны үлдэгдэл 1.3 сая төгрөг, галт зэвсгийн албан татварын өрийн үлдэгдэл 0.6 сая төгрөг нийт 1.9 сая төгрөгийн нэмж төлөвлөөгүй,
- Бугат сумын ЗДТГ-ын өөрийн үйл ажиллагааны 0.7 сая төгрөгийн түрээсийн орлогыг төсөвт дутуу төвлөрүүлсэн,

Иймд цаашид аймгийн Төсвийн ерөнхийлөн захирагч, сумдын Төсвийн төвлөрүүлэн захирагч нар орон нутгийн төсвийн орлогыг төлөвлөхдөө орлогыг бааз, суурь судалгаа, дүн шинжилгээнд тулгуурлан төлөвлөх, төлөвлөж батлуулсан орлогыг нэр төрөл бүрээр төсөвт бүрэн төвлөрүүлэх арга хэмжээг зохион байгуулах, санаачилгатай ажиллах шаардлагатай байна.

1.3.ТӨСВИЙН ЗАРЛАГЫН ТӨЛӨВЛӨЛТ

1.3.1. Орон нутгийн нийт зарлагыг УИХ-аар баталсан урсгал зарлагыг 22,715.5 сая төгрөгөөр нэмж баталжээ.

Аймгийн ТЕЗ 2023 оны орон нутгийн төсвийн суурь зарлагыг нийт 46,762.7 сая төгрөгөөр төслийг боловсруулж Төсвийн тухай хуулийн 8.4.3 дахь заалтын дагуу Сангийн яаманд хүргүүлснийг Сангийн яам 18.7 сая төгрөгөөр буюу 40 хувиар бууруулан 28,030.9 сая төгрөгөөр хянажээ. /Дэлгэрэнгүйг хавсралт 3-аас харна уу/

УИХ-ын 2022 оны 11 дүгээр сарын 11-ний өдрийн “Монгол Улсын 2023 оны төсвийн тухай” хуулиар орон нутгийн суурь зарлагыг Сангийн яамны хянасан дүнгээс 8.7 сая төгрөгөөр өсгөж баталсан байна.

Булган аймгийн ИТХ-ын 2022 оны 12 дугаар сарын 03-ны өдрийн “Булган аймгийн 2023 оны төсөв батлах” XII/21 дугаар тогтоол болон сумдын ИТХ-ын “Сумын 2023 оны төсөв батлах тухай” тогтоолуудаар орон нутгийн төсвийн зарлагыг УИХ-ын баталсан дүнгээс 35.2 сая төгрөгөөр өсгөж 72.087.8 сая төгрөгөөр төлөвлөж баталсан байна.

УИХ-ын 2023 оны 06 дугаар сарын 16-ны өдрийн 2023 оны төсвийн тухай хуульд өөрчлөлт оруулж Булган аймгийн суурь зарлагыг 40,756.2 сая төгрөгөөр орон нутгийн төсөвт өгөх дэмжлэгийг 10,922.8 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж өөрчилсөн байна.

Дээрх өөрчлөлтэй холбоотойгоор Булган аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 08 дугаар сарын 04-ний өдрийн “Булган аймгийн 2023 оны төсөв батлах тухай” XII/01 дугаар тогтоол болон сумдын ИТХ-ын “Сумын 2023 оны төсөв батлах тухай” тогтоолуудаар орон нутгийн төсвийн зарлагыг өмнөх дүнгээс 22,273.5 сая төгрөг буюу 29.8 хувиар нэмэгдүүлж 94,361.3 сая төгрөгөөр төлөвлөжээ.

Төсвийн зарлагын төлөвлөлтийг өмнөх онтой харьцуулахад 39,700.2 сая төгрөгөөр буюу 72.7 хувиар өссөн байна.

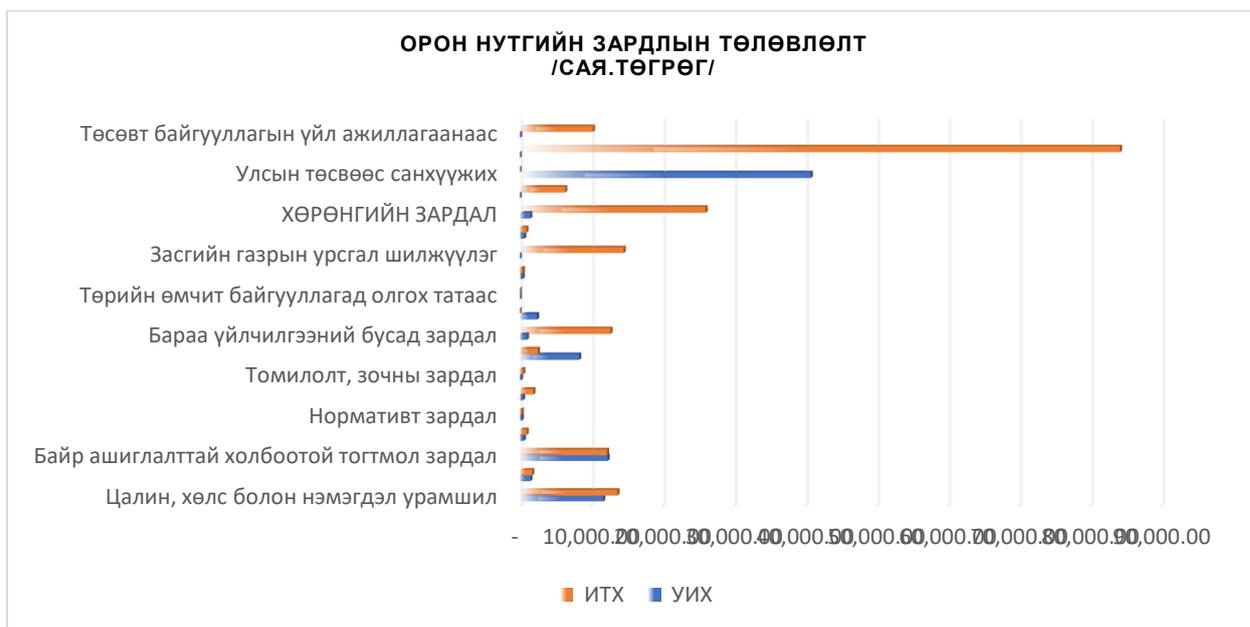
Хүснэгт 4 Орон нутгийн зардлын төлөвлөлт

/сая төгрөг/

№	Эдийн засгийн ангилал/ Байгууллагын нэр	Өмнөх оны төлөвлөл т	Төсвийн н төсөл	СЯ хянаса н	УИХ баталса н	ИТХ 2022.12. 03	ИТХ 2023.08. 04	Зөрүү
А	Б	1	2	3	4	5	6	7
2	НИЙТ ЗАРЛАГА ба ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	54,661.1	46,762.7	28,031.0	40,756.3	72,087.8	94,361.3	39,700.2
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	34,874.7	45,732.5	28,031.0	39,318.2	48,631.1	62,033.7	27,159.0
210	БАРАА, ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	33,452.1	44,215.1	27,673.8	35,973.2	35,789.1	46,221.3	12,769.2
211	Хүү	-	-	-	2,389.0	-	-	-
212	ТАТААС	425.2	667.7	11.3	376.2	399.9	399.9	(25.3)
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	997.4	849.8	345.9	579.7	12,442.1	15,412.5	14,415.1
22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	16,110.0	1,030.2	-	1,438.1	18,332.7	25,995.6	9,885.6
	ЭРГЭЖ ТӨЛӨГДӨХ ТӨЛБӨРИЙГ ХАССАН ЦЭВЭР ЗЭЭЛ	3,676.4	-	-	-	5,124.1	6,332.1	2,655.7
3	ЗАРДЛЫГ САНХҮҮЖҮҮЛЭХ ЭХ ҮҮСВЭР	54,661.1	46,762.7	28,031.0	40,756.3	72,087.8	94,361.3	39,700.2
31	Улсын төсвөөс санхүүжих		45,864.5	28,023.0	40,717.3	-	-	-
32	Орон нутгийн төсвөөс санхүүжих	42,247.4	873.2	-	-	59,380.2	84,147.0	41,899.6
35	Төсөвт байгууллагын үйл ажиллагаанаас	12,413.6	25.0	8.00	39.00	12,707.6	10,214.3	(2,199.3)

Эх сурвалж: төсвийн Ерөнхийлөн захирагчийн нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл.

Дүрслэл № 2 Орон нутгийн зардлын төлөвлөлт



1.4.ТӨСВИЙН ЗАРЛАГЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ

1.4.1. Урсгал зардлыг 14.6 хувиар буюу 12,003.9 сая төгрөгөөр хэмнэсэн байна

Аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 08 дугаар сарын 04-ний өдрийн XIV/01 дүгээр тогтоолоор болон сумдын ИТХ-ын “Төсвийн тодотгол батлах тухай” тогтоолуудаар 2023 оны төсвийн нийт зарлагыг 82,167.7 сая төгрөгөөр баталж 68,440.0 сая төгрөг буюу 83.3 хувийн гүйцэтгэлтэй байгаа нь аймгийн урсгал зардал 946.0 сая төгрөг, хөрөнгийн зардал 1,730.3 сая төгрөг, сумын урсгал зардал 1,756.5 сая төгрөг, хөрөнгийн зардал 3,480.4 сая төгрөгөөр тус тус дутуу зарцуулагдсантай холбоотой байна.

Хүснэгт 5 Орон нутгийн төсвийн нийт зарлага ба цэвэр зээлийн дүн

/сая.төгрөг/

Код	Үзүүлэлт	2022 оны гүйцэтгэл	Төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл	2023 он		Өмнөх оноос	
					Зөрүү	Хувь	Зөрүү	Хувь
II	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	45,639.8	82,167.7	68,440.0	13,727.7	83.3	22,800.2	50.0
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	32,556.4	49,840.1	45,412.9	4,427.2	91.1	12,856.5	29.5
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	31,200.7	46,214.2	43,056.9	3,157.3	93.2	11,856.2	38.0
211	ХҮҮ	56.0	-	721.6	(721.6)		665.5	1,188.2
212	ТАТААС	366.2	399.9	361.3	38.7	90.3	(4.9)	(1.3)
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	933.5	3,226.0	1,273.2	1,952.8	39.5	339.7	36.4
22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	11,373.5	25,995.6	20,808.2	5,187.4	80.0	9,434.7	83.0
23	ЭРГЭЖ ТӨЛӨГДӨХ ТӨЛБӨРИЙГ ХАССАН ЦЭВЭР ЗЭЭЛ	1,710.0	6,332.1	2,218.9	4,113.2	35.0	509.0	29.8
АЙМАГ:								
II	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	18,666.8	38,808.0	33,151.0	5,657.1	85.4	14,484.2	77.6
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	12,124.2	19,760.7	18,814.0	946.7	95.2	6,689.8	55.2
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	11,261.1	18,206.4	16,781.4	1,425.0	92.2	5,520.2	49.0
211	ХҮҮ	56.0	-	721.6	(721.6)		665.5	1,188.2
212	ТАТААС	366.2	399.9	361.3	38.7	90.3	(4.9)	(1.3)
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	440.9	1,154.4	949.8	204.6	82.3	508.9	115.4

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нээгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	6,532.6	15,784.1	14,053.8	1,730.3	89.0	7,521.2	115.1
23	ЭРГЭЖ ТӨЛӨГДӨХ ТӨЛБӨРИЙГ ХАССАН ЦЭВЭР ЗЭЭЛ	10.0	3263.3	283.2	2,980.1	8.7	273.2	2,731.7
СУМД:								
II	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	26,973.0	43,359.7	35,289.1	8,070.7	81.4	8,316.0	30.8
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	20,432.2	30,079.4	26,599.0	3,480.4	88.4	6,166.7	30.2
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	19,939.6	28,007.8	26,275.5	1,732.3	93.8	6,335.9	31.8
211	ХҮҮ	-	-	-	-	-	-	-
212	ТАТААС	-	-	-	-	-	-	-
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	492.6	2,071.6	323.4	1,748.1	15.6	(169.2)	(34.3)
22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	4,840.8	10,211.5	6,754.4	3,457.2	66.1	1,913.5	39.5
23	ЭРГЭЖ ТӨЛӨГДӨХ ТӨЛБӨРИЙГ ХАССАН ЦЭВЭР ЗЭЭЛ	1,700.0	3,068.8	1,935.7	1,133.1	63.1	235.8	13.9

Орон нутгийн нэгтгэсэн төсвийн зарлагын дүнд ТЕЗ-ийн нийт зарлагын дүн 33,150.0 сая төгрөг буюу 48.5 хувь, ТТЗ-ийн нийт зарлагын дүн 35,289.1 сая төгрөг буюу 51.5 хувийг тус тус эзэлж байна.

Хөрөнгийн зардал өмнөх оноос 9,434.7 сая төгрөгөөр, эргэж төлөгдөх төлбөрийг хассан цэвэр зээл 509.0 сая төгрөгөөр, урсгал зардал 12,856.2 сая төгрөгөөр тус тус өсөж, нийт зарлага ба цэвэр зээлийн дүн 50.0 хувиар өссөн байна. /Дэлгэрэнгүй судалгааг хавсралт 4-өөс харна уу /

Орон нутгийн удирдлагыг хэрэгжүүлэх болон урсгал зардалтай холбоотой зарим зардлын өсөлт нь дараах шалтгаантай байна. Үүнд:

- Цалин хөлс 4,454.6 сая төгрөг буюу 52.4 хувь, ажил олгогчоос нийгмийн даатгалд төлөх шимтгэл 543.4 сая төгрөг буюу 51.8 сая төгрөгөөр нэмэгдсэн нь Засгийн газрын 2023 оны “Төрийн албаны зарим албан тушаалын цалингийн хэмжээ, доод хэмжээг шинэчлэн тогтоох тухай” 241 дүгээр тогтоолоор төрийн секторын албан хаагчдын цалингийн сүлжээнд үнэмлэхүй хэмжээний өөрчлөлт орсон,
- Байр ашиглахтай холбоотой зардал 20.0 сая төгрөг буюу 160 хувиар нэмэгдсэн нь Булган сумын 4 дүгээр цэцэрлэгийн барилга шинээр баригдаж байгаатай холбогдуулан тухайн цэцэрлэгийн 2022 оны үйл ажиллагаа явуулах байрны түрээсийн зардлын гэрээний үлдэгдэл дүнг санхүүжүүлэхээр 20.0 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлсэн,
- Бага үнэтэй, түргэн элэгдэх, ахуйн эд зүйлс 83.1 хувь буюу 27.0 сая төгрөгөөр нэмэгдсэн, хоол хүнсний зардал 7.9 сая төгрөг буюу 50.9 хувиар нэмэгдсэн нь сумдын төсөвт тодотгол хийсэн,
- Тавилга хэрэгслийн зардал 58.4 сая буюу 57.9 хувиар нэмэгдсэн, бусдаар гүйцэтгүүлсэн бусад нийтлэг ажил үйлчилгээний төлбөр хураамжийн зардал 1,523.7 сая төгрөг буюу 205.8 хувиар нэмэгдсэн, бараа үйлчилгээний бусад зардал 3,394.9 сая төгрөг буюу 43.5 сая төгрөгөөр нэмэгдсэн нь аймгийн ус, рашаан ашигласны төлбөрийн орлого даван биелсэнтэй холбоотойгоор нийт зарлагыг нэмэгдүүлсэн,

Төсвийн Ерөнхийлөн захирагчийн гадаад томилолтын судалгаа				
№	Байгууллагын нэр	хүний тоо	төлөвлөгөө	/сая.төгрөг/ гүйцэтгэл
1	БОАЖГ	1	5.5	5.5
2	Аймгийн ЗДТГ	16	80.5	47.3
3	Аймгийн ИТХ	18	85.0	43.0
4	ОНӨГ	1	35.0	3.5
5	СХАА	1	2.1	2.1
6	Хангал ЗДТГ	1	8.3	8.3
	Нийт	38	216.4	109.5

Аудитын илрүүлэлт: Тухайлбал

- Аймгийн ЗДТГ-ын гадаад томилолтын зардалд нийт 216.4 сая төгрөгийг төлөвлөж, гүйцэтгэлээр 109.6 сая төгрөгийг зарцуулж гүйцэтгэл 50.6 хувьтай байхад ТЕЗ нь Бүгд найрамдах Солонгос ард улс руу аймгийн Засаг даргын нөөц хөрөнгөөс 25.5 сая төгрөгийн сургалтын зардалд зарцуулж анхан шатны баримт болон зарцуулалтын тайлан мэдээг бүрдүүлж ажиллаагүй байна.

Төсвийн Ерөнхийлөн захирагчийн төсвийн тэнцэл.

Орон нутгийн 2023 оны төсвийн нийт орлогыг 74,778.0 сая төгрөгөөр , төсвийн зарлагыг 94,361.3 сая төгрөг нийт тэнцэл 19,583.3 сая төгрөгийн зөрүүг санхүүжүүлэх эх үүсвэрийг ОНХНС-гаас санхүүжих 9,368.9 сая төгрөг, төсөвт байгууллагын өөрийн үйл ажиллагааны орлогоос 3,592.3 сая төгрөг, оны үлдэгдлээс 6,622.1 сая төгрөг тус тус бүрдүүлэхээр төлөвлөсөн байна.

Гүйцэтгэлээр орон нутгийн төсвийн нийт орлого 74,372.4 сая төгрөг бүрдүүлж, 68,440.0 сая төгрөг зарцуулж 5,932.4 сая төгрөгийн хэмнэлттэй гарсан байна.

1.4. Төрийн хэмнэлтийн тухай хуулийн хэрэгжилт

1.4.1.Төрийн хэмнэлтийн тухай хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой зөрчил өмнөх оноос 45.8 хувиар буурсан байна.

Төрийн хэмнэлтийн тухай хууль хэрэгжиж эхэлсэнтэй холбоотойгоор “Төрийн хэмнэлтийн тухай” хууль, “Алсын хараа-2050” урт хугацааны бодлого, Шинэ сэргэлтийн бодлогын үзэл баримтлалд нийцүүлж аймгийн Засаг даргын 2020-2024 оны үйл ажиллагааны “Шинэ хөгжлийн зам” хөтөлбөрийн зарим зорилт, арга хэмжээнд өөрчлөлт оруулахаар тооцоо судалгааг хийж ажиллаж үүрэг чиглэлээр ханган ажилласан ч зарим орон нутгийн төсөвт байгууллагууд төрийн хэмнэлтийн тухай хуулийн хэрэгжилтийг бүрэн хэрэгжүүлж ажиллаагүй байна.

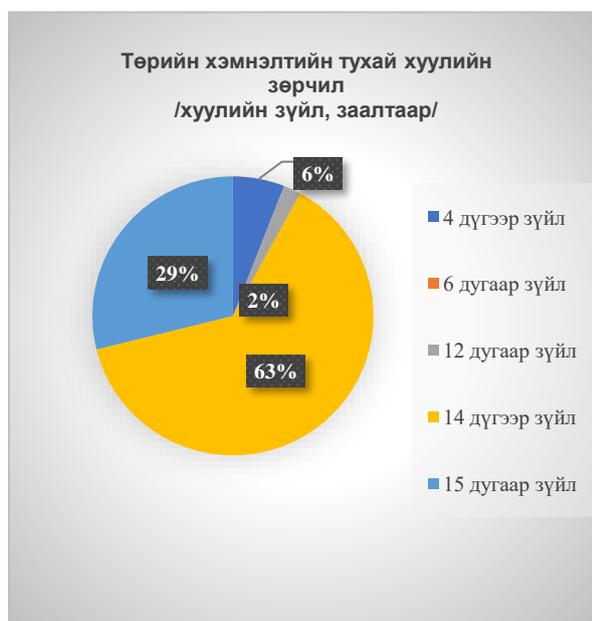
Аудитаар төрийн хэмнэлтийн тухай хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой нийт 58.9 сая төгрөгийн 20 зөрчил илрүүлснээс 8.7 сая төгрөгийн зөрчилд 11 төлбөрийн акт, 45.7 сая төгрөгийн зөрчилд 6 албан шаардлага, 4.4 сая төгрөгийн зөрчилд 3 зөвлөмж хүргүүлжээ. Тухайлбал:

Аудитын илрүүлэлт:

- Төрийн хэмнэлтийн тухай хуулийн 12 дугаар зүйлийн 1.4, 12 дугаар зүйлийн 1.3, 3.1, 15 дугаар зүйлийн 1.5 дахь заалтуудыг тус тус зөрчиж бэлэг дурсгалын зүйл, хандив сонин хэвлэл худалдан авч олгосон байна. /Могод сумын ЗДТГ, Бугат сумын ИТХ, Бугат сумын ЗДТГ, Хангал сумын ЗДТГ, Хялганат тосгоны захирагчийн ажлын алба, Орхон сумын ЗДТГ, Орхон сумын ИТХ-8.7 сая төгрөг/
- Төрийн хэмнэлтийн тухай хуулийн 15 дугаар зүйлийн 2.3, 14 дүгээр зүйлийн 4, 6 дугаар зүйлийн 4 дэх заалтуудыг хэрэгжүүлж ажиллаагүй. /Бугат сумын ЗДТГ, Хангал сумын ЗДТГ, “Илчит хутаг” ОНӨААТҮГ, СХДАА, Бугат сумын ИТХ,

Дүрслэл № 3 Төрийн хэмнэлтийн хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой илэрсэн зөрчлүүд хуулийн заалтаар

Дүрслэл № 3 Төрийн хэмнэлтийн тухай хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой илэрсэн зөрчлийн шийдвэрлэлт



БҮЛЭГ 2. ТАТВАРЫН ЗАРЛАГА

2.1. Нийт 756 татвар төлөгчдөд 611.8 сая төгрөгийн татварын буцаан олголтыг олгосон байна.

Монгол Улсын Татварын ерөнхий хуулийн 49 дүгээр зүйл, 2006 онд баталсан баталсан ХХОАТ-ын тухай хуулийн 16 дугаар зүйлийн 16.1.12, шинэчилсэн найруулсан ХХОАТ-ын тухай хуулийн 23 дугаар зүйл, Сангийн сайдын 2021 оны 02 дугаар сарын 16-ны өдрийн 19 дүгээр тушаалаар батлагдсан “Илүү төлсөн албан татварыг буцаан олгох, хяналт тавих, нягтлан бодох бүртгэлд тусгах журам”-ын 2.7 дахь хэсэгт заасны дагуу нийт 756 татвар төлөгчдөд 611.8 сая төгрөгийн татварын буцаан олголтыг олгосон байна.

БҮЛЭГ 3. ХУДАЛДАН АВСАН БАРАА АЖИЛ, ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ГҮЙЦЭТГЭЛ

3.1. Төлөвлөсөн төсөл, арга хэмжээг бүрэн хэрэгжүүлээгүйгээс хөрөнгийн зардал 68.7 хувийн гүйцэтгэлтэй гарсан байна

Төсвийн ерөнхийлөн захирагч нь төсвийн гүйцэтгэлийн тайлангийн бүрэлдэхүүн болох худалдан авсан бараа ажил, үйлчилгээний гүйцэтгэлийг Төсвийн тухай хуулийн 54 дүгээр зүйлийн 54.5.3-д заасны дагуу тайлагнасан байна. Үүнд:

Хүснэгт 6 Худалдан авсан бараа ажил үйлчилгээний гүйцэтгэл

/сая.төгрөг/

Худалдан авсан бараа, ажил, үйлчилгээний эх үүсвэр	Худалдан авахаар төлөвлөсөн бараа, ажил үйлчилгээний тоо	Батлагдсан төсөв	Худалдан авсан бараа, ажил үйлчилгээ	Санхүүжилт	Санхүүжилтийн хувь
Орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалт	47	6,185.8	45	5,308.9	85.8
Их засвар	25	3,874.6	23	3,457.1	89.2
Аймгийн орон нутгийн хөгжлийн сан	21	4,600.9	20	3,882.4	84.4
Байгаль хамгаалах сан	54	6,977.2	51	5,849.4	83.8
Аймгийн авто замын сан	11	1,200.0	8	761.2	63.4
Нийт дүн	158	22,838.5	147	19,259.0	81.3

Эх сурвалж: төсвийн Ерөнхийлөн захирагчийн нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл.

Төсвийн төвлөрүүлэн захирагчид тайлант оны худалдан авсан бараа, ажил үйлчилгээг Төрийн болон орон нутгийн өмчийн хөрөнгөөр бараа, ажил, үйлчилгээ худалдан авах тухай хуулийн 49 дүгээр зүйлийн 49.5 дахь хэсэгт зааснаар төсвийн ерөнхийлөн захирагчид тайлагнан ажилласан байна.

Доор дурдах хэрэгжүүлсэн төсөл арга хэмжээний тоо төсөвт өртөгт хэмжээг өөрчлөлт нь ус рашаан ашигласны төлбөрийн орлого даван биелсэнтэй холбогдуулан УИХ-аас баталсан суурь зарлагыг нэмэгдүүлэн төсвийн тодотголоор тухай бүр өөрчлөн баталсан байна.

3.1.Аймгийн орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалтын санхүүжилт гүйцэтгэл:

Тайлант онд нийт нийт 3,553.8 сая төгрөгийн төсөвт өртөгтэй байгууламж, тоног төхөөрөмж, их засварын 33 төсөл, арга хэмжээнээс 2023 онд 3,103.8 сая төгрөгийн санхүүжилт олгохоор батлагдаж тайлант онд 30 төсөл арга хэмжээнд 2,433.7 сая төгрөгийн санхүүжилтийг олгосон байна. /Хавсралт 5-аас харна уу/

Тайлант онд аймгийн хөрөнгө оруулалтаар хэрэгжүүлэх баталсан төсөл арга хэмжээнд дараах өөрчлөлтүүд орсон байна.Үүнд:

Аймгийн орон нутгийн хөрөнгө оруулалтад:

1. Аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 02 дугаар сарын 20-ны өдрийн XIV/01 дүгээр хуралдаанаар тайлант онд шинээр хэрэгжих 2 төсөл арга хэмжээний санхүүжих дүнг 370.0 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж, шинээр нэмж 23 төсөл арга хэмжээнд 1,143.7 сая төгрөгийг санхүүжүүлэхээр баталсан байна.
2. Аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 08 дугаар сарын 04-ний өдрийн XIV/01 дүгээр тогтоолоор 2 төсөл арга хэмжээний тайлант онд санхүүжүүлэх дүнг 45.0 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж, шинээр 5 төсөл арга хэмжээнд 348.0 сая төгрөгийг зарцуулахаар тус тус өөрчилж баталсан байна.

Аймгийн их засварын хөрөнгө, оруулалтад:

1. Аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 02 дугаар сарын 20-ны өдрийн XIV/01 дүгээр хуралдаанаар тайлант онд шинээр хэрэгжих 2 төсөл арга хэмжээний тайлант онд санхүүжих дүнг 380.0 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж, шинээр нэмж 9 төсөл арга хэмжээнд 818.0 сая төгрөгийг санхүүжүүлэхээр баталсан байна.
2. Аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 08 дугаар сарын 04-ний өдрийн XIV/01 дүгээр тогтоолоор 20.0 сая төгрөгийн өртөгтэй 1 төсөл арга хэмжээг хасаж 3 төсөл арга хэмжээний тайлант онд санхүүжүүлэх дүнг 52.5 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж, шинээр 3 төсөл арга хэмжээнд 242.5 сая төгрөгийг зарцуулахаар тус тус өөрчилж баталсан байна.

ТЕЗ-ийн 2023 онд Төрийн аудитын газраас өгсөн 3 төсөл арга хэмжээний 210.0 сая төгрөгийн саналыг төсвийн төсөлд тусгасан байна.

3.1.1. Орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалтаар хэрэгжүүлэх зарим төсөл хөтөлбөрийг хөгжлийн бодлогын зорилтын арга хэмжээтэй уялдуулж төлөвлөөгүй байна.

Орон нутгийн төсвийн хөрөнгөөр хэрэгжих хөрөнгө оруулалтын төсөл, арга хэмжээг урт болон дунд хугацааны бодлогын баримт бичгүүдтэй нийцүүлэн төлөвлөхөөр 2015-2020 онд Хөгжлийн бодлого, төлөвлөлтийн тухай хууль, 2020 оноос Хөгжлийн бодлого, төлөвлөлт, түүний удирдлагын тухай хуулиар зохицуулсан байна.

Орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалтаар хэрэгжүүлсэн төсөл арга хэмжээг төлөвлөхдөө аймгийн дунд хугацааны баримт бичгүүд буюу Засаг даргын үйл ажиллагааны мөрийн хөтөлбөртэй нийцээгүй 580.0 сая төгрөгийн 7, аймгийн хөгжлийн төлөвлөгөөтэй нийцээгүй 3,172.0 сая төгрөгийн төсөвт өртөгтэй 31 төсөл арга хэмжээ нийцээгүй байна. Энэ нь орон нутгийн төсөл арга хэмжээний 43 хувийг эзэлж байна. /Дэлгэрэнгүйг хавсралт 6-аас харна уу/

Дээрхээс дүгнэхэд орон нутгийн хөрөнгө оруулалтаар хэрэгжүүлэх төсөл хөтөлбөрийг хөгжлийн зорилтыг хангах зорилгоор төлөвлөж байгаа эсэх нь учир дутагдалтай байна.

3.2 Аймгийн орон нутгийн хөгжлийн сангийн санхүүжилт, гүйцэтгэл:

Монгол Улсын 2023 оны Төсвийн тухай хууль, түүнд өөрчлөлт оруулах тухай хуулиар ОНХС-д олгох орлогын шилжүүлгийг 9,369.0 сая төгрөгөөр баталжээ.

Энэ нь өмнөх онтой харьцуулахад улсын төсвөөс ОНХС-д олгох орлогын шилжүүлэг 3,302.4 сая төгрөгөөр өссөн байна.

ОНХС-гаас хуваарилагдаж ирсэн санхүүжилтийг Төсвийн тухай хуулийн 59 дүгээр зүйлд заасны дагуу аймагт 4,556.9, суманд 4,812.0 сая төгрөгийг тус тус хуваарилж аймгийн ИТХ-аар батлуулжээ.

Аймгийн ИТХ-ын 2022 оны 12 дугаар сарын 03-ний өдрийн XII/21 дугаар хуралдаанаар ОНХС-гийн хөрөнгөөр өмнөх оноос шилжих 4 төсөл, арга хэмжээнд 628.1 сая, тайлант онд шинээр хэрэгжих 16 төсөл арга хэмжээнд 3,225.1 сая төгрөгийг санхүүжүүлэхээр баталсан байна.

Тайлант онд аймгийн хөрөнгө оруулалтаар хэрэгжүүлэх баталсан төсөл арга хэмжээнд дараах өөрчлөлтүүд орсон байна. Үүнд:

1. Аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 02 дугаар сарын 20-ны өдрийн XIV/01 дүгээр хуралдаанаар тайлант онд шинээр хэрэгжих 3 төсөл арга хэмжээний тайлант онд санхүүжих дүнг 264.9 сая төгрөгөөр нэмж баталсан.
2. Монгол Улсын 2023 оны төсвийн төсөлд өөрчлөлт орсонтой холбоотойгоор аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 08 дугаар сарын 04-ний өдрийн XIV/01 дүгээр тогтоолоор 63.0 сая төгрөгийн өртөгтэй 1 төсөл арга хэмжээг хасаж, 3 төсөл арга хэмжээний тайлант онд санхүүжүүлэх дүнг 176.7 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж, шинээр 2 төсөл арга хэмжээнд 369.0 сая төгрөгийг зарцуулахаар тус тус өөрчилж баталсан байна.

Аймгийн ОНХС-гийн хөрөнгөөр нийт 4,600.9 сая төгрөгийг нийт 21 төсөл арга хэмжээ баталснаас 5,552.1 сая төгрөгийг санхүүжүүлэхээр гэрээ байгуулж гүйцэтгэлээр 14 төсөл арга хэмжээг бүрэн, 5 төсөл арга хэмжээ дутуу, 2 төсөл арга хэмжээ огт хэрэгжээгүй нийт 3,882.4 сая төгрөгийн санхүүжилт олгосон нь 84 хувьтай байна.

3.3 Сумын орон нутгийн хөгжлийн сангийн санхүүжилт, гүйцэтгэл:

Сумдад ОНХС-аас нийт 4,812.0 сая төгрөгийг хуваарилснаас санхүүжилтийг бүрэн авч эх үүсвэрийг өмнөх оны зарцуулагдаагүй үлдэгдлээс 2,072.8, бусад эх үүсвэрээр 563,9, нэмэгдүүлэн малын тоо толгойн албан татвараар 2,125.6 нийт 408 хөрөнгө оруулалт, төсөл хөтөлбөр, арга хэмжээнд 9,214.6 сая төгрөгийг зарцуулахаар баталснаас гүйцэтгэлээр 305 төсөл арга хэмжээний 5,814.9 сая төгрөгийн санхүүжилт олгосон нь 63 хувьтай байна.

Энэ нь зарим суманд хэрэгжүүлэхээр төлөвлөсөн зарим төсөл арга хэмжээ огт хэрэгжээгүйтэй холбоотой байна. /Хавсралт 7-оос харна уу/

Сумдын ОНХС-гийн хөрөнгөөр хэрэгжүүлэх төсөл арга хэмжээнд дараах зөрчлүүд илэрсэн. Тухайлбал:

Аудитын илрүүлэлт:

- Төсөл, арга хэмжээг гүйцэтгэсэн байгууллага ажлыг хүлээлгэж өгөөгүй, ажлыг бүрэн гүйцэтгээгүй байхад санхүүжилтийг олгосон /Бүрэгхангай сум 1, Тэшиг сум 1 ажлын 1.0 сая, Баяннуур сум 1 ажил, Хутаг-Өндөр сум 3 ажлын нийт 125.0 сая төгрөг, Сэлэнгэ сум 1 ажлын 6.0 сая төгрөг/
- ОНХС-гийн хөрөнгөөс байгууллагад өгөх өглөг 97.2 сая, хувь хүнд өгөх 5.0 сая төгрөгийн өглөг, хувь хүнээс авах 7.0 сая төгрөгийн авлагыг тус тус барагдуулаагүй /Бүрэгхангай сум/
- ТБОНАХБАҮХАТ хуулийн 8.5 дахь заалтыг зөрчин 55.0 сая төгрөг зарцуулсан /Хялганат тосгон/
- Булган сумын 2-р багийн гэрэлтүүлэг төсөл, арга хэмжээний зохиогчийн хяналтын зардал 4.3 сая төгрөгийг гүйцэтгэгч "Өвөлжөөн булаг" ХХК-д шилжүүлсэн /Булган сум/
- Тайлант онд ОНХС-гийн тайланг аймгийн Засаг даргын 2020 оны А/424 дүгээр захирамжаар батлагдсан НБББББ-ын 4.6-д заасны дагуу тайлагнаагүй /Булган сум, Рашаант сум/

3.4 Аймгийн байгаль орчныг хамгаалах, нөхөн сэргээх төсөл, арга хэмжээний санхүүжилт, гүйцэтгэл:

Аймгийн ИТХ-ын 2022 оны 12 дугаар сарын 03-ны өдрийн XII/21 дугаар хуралдаанаар байгаль, орчныг хамгаалах, нөхөн сэргээх төсөл, арга хэмжээнд өмнөх оноос шилжих 3 төсөл, арга хэмжээнд 341.8 сая төгрөг, тайлант онд шинээр хэрэгжих 49 төсөл арга хэмжээнд 5,279.8 сая төгрөгийг санхүүжүүлэхээр баталжээ.

Тайлант онд байгаль, орчныг хамгаалах, нөхөн сэргээх төсөл, арга хэмжээнд зарцуулахаар баталсан төсөл арга хэмжээнд дараах өөрчлөлтүүд орсон байна. Үүнд:

1.Аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 02 дугаар сарын 20-ны өдрийн XIV/01 дүгээр хуралдаанаар тайлант онд шинээр хэрэгжих 4 төсөл арга хэмжээний тайлант онд санхүүжих дүнг 807.6 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж, 110.0 сая төгрөгийн өртөгтэй 1 төсөл арга хэмжээг хасаж, шинээр нэмж 14 төсөл арга хэмжээнд 972.6 сая төгрөгийг санхүүжүүлэхээр баталсан.

2.Аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 08 дугаар сарын 04-ний өдрийн XIV/01 дүгээр тогтоолоор 2 төсөл арга хэмжээний тайлант онд санхүүжүүлэх дүнг 20.0 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж, 80.0 сая төгрөгийн 1 төсөл арга хэмжээг хасаж, шинээр 1 арга хэмжээнд 79.0 сая төгрөгийг тус тус өөрчилж баталсан байна.

Байгаль орчныг хамгаалах, нөхөн сэргээх 58 арга хэмжээнд нийт 6,768.9 сая төгрөгийг санхүүжүүлэхээр батлагдсанаас гүйцэтгэлээр 84 хувь буюу 5,849.4 сая төгрөгийн санхүүжилтийг олгосон байна.

Аймгийн байгаль хамгаалах, нөхөн сэргээх арга хэмжээний зарцуулалттай холбоотой дараах зөрчлүүд гарсан байна. Тухайлбал:

Аудитын илрүүлэлт:

- *Тайлант онд аймгийн байгаль хамгаалах сангаас 6 төсөл арга хэмжээний 362.0 сая төгрөгийг зориулалт бус зардалд зарцуулсан*
- *Байгаль хамгаалах сангаас цаг агаарт зориудаар нөлөөлөх арга хэмжээд 5.0 сая төгрөгийг зарцуулсан анхан шатны баримтаар тулгахад 3.0 сая төгрөгийн гүйцэтгэл гарч 1.3 сая төгрөгийг аймгийн төсөв төвлөрүүлээгүй байна.*

Сумдын байгаль хамгаалах, нөхөн сэргээх арга хэмжээний зарцуулалттай холбоотой дараах зөрчлүүд гарсан байна. Тухайлбал:

Аудитын илрүүлэлт:

- *БХС-гаас Зэд хантай бүтээлийн нуруу-Дархан цаазат газрын захиргаанд 4.2 сая төгрөгийн санхүүжилт олгосон боловч хэрэгжилтэд нь хяналт тавьж ажиллаагүй дотоод хяналт сул /Сэлэнгэ сум/*
- *Хог цэвэрлэгээнд 15.0 сая төгрөг баталсан боловч гүйцэтгэлээр 0.1 сая төгрөгийг илүү шилжүүлсэн /Сэлэнгэ сум/*
- *БХС-гийн хөрөнгөөр хийгдэх батлагдсан төсөл арга хэмжээний ажил хийгдээгүй, санхүүжилтийг үлдээдгээр тайлагнасан /Могод сум/*
- *Байгаль хамгаалах сангийн хөрөнгөөр бэлтгэсэн 4.0 сая төгрөгийн өвсний үлдэгдлийг жилийн эцэст тоолж баталгаажуулаагүй /Бугат сум/*
- *Хүү торгуулийн орлогоос байгаль хамгаалах санд төвлөрүүлэн нийт 45.1 сая төгрөгийг автомашин худалдан авах, орон сууц засварлах, хяналт шалгалтын шатахууны зардал, нохой устгах ажлын хөлс зэрэгт зориулалт бусаар зарцуулсан /Хялганат тосгон/*
- *Бараа материалын тайлан гаргаагүй, сангаас бэлтгэсэн материалыг шууд зардлаар бүртгэж зарцуулсан. /Дашинчилэн сум, Хутаг-Өндөр сум/*

3.5 Авто замын сангийн санхүүжилт, гүйцэтгэл:

Аймгийн ИТХ-ын 2022 оны 12 дугаар сарын 03-ны өдрийн XII/21 дугаар хуралдаанаар авто замын сангийн хөрөнгөөр хэрэгжүүлэх төсөл, арга хэмжээнд өмнөх оноос шилжих 1 төсөл, арга хэмжээнд 62.7 сая, тайлант онд шинээр хэрэгжих 9 төсөл арга хэмжээнд 860.0 сая төгрөгийг санхүүжүүлэхээр баталжээ.

Аймгийн ИТХ-ын 2023 оны 02 дугаар сарын 20-ны өдрийн XIV/01 дүгээр хуралдаанаар шинээр нэмж 1 төсөл арга хэмжээнд 200.0 сая төгрөгийг санхүүжүүлэхээр баталсан байна.

Аймгийн хэмжээнд нийт 1,200.0 сая төгрөгийн төсөвт өртөгтэй 11 төсөл, арга хэмжээг хэрэгжүүлэхээр батлагдаж, гүйцэтгэлээр 8 төсөл арга хэмжээнд нийт 63.4 хувь буюу 761.3 сая төгрөгийн санхүүжилтийг олгож, 36.6 хувь нь хэрэгжээгүй 4 төсөл арга хэмжээний 410.0 сая төгрөг, гэрээний хэмнэлт 4.4 сая төгрөг байна.

БҮЛЭГ 4. ХӨТӨЛБӨР, АРГА ХЭМЖЭЭНД ЗАРЦУУЛСАН ТӨСӨВ ХҮРСЭН ҮР ДҮН

4.1.Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн төсөвт хамаарах хөтөлбөр, арга хэмжээний хэрэгжилтэд эрх бүхий байгууллагаас хяналт хийгээгүй байна.

Аймгийн ИТХ-ын 2022 оны 12 дугаар сарын 03-ны өдрийн XII/21 дүгээр хуралдааны 1 дүгээр хавсралтаар баталсан “Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн 2023 онд хэрэгжүүлэх хөтөлбөр, хөтөлбөрийн үр дүнгийн талаарх чанарын болон тоон хэмжээний үзүүлэлт”-д ТЕЗ-ийн хэрэгжүүлэх 26 хөтөлбөрийн хүрээнд 82,167.7 сая төгрөгийг зарцуулахаар баталжээ.

№	Хөтөлбөр	Төл сая.төг	Гүйц сая.төг	Зөрүү	Хувь
1	70105 ОН-ын өөрөө удирд ёсны байгуул	3,466.3	3,178.9	287.4	91.7
2	70106 ОН-ын гүйцэтгэх засаглал	35,468.1	31,985.9	3,482.2	90.1
3	70207 Гадаадын зээл тусла-р хэр-х ТХ	3,223.3	1,003.6	2,219.7	31.1
4	70426 Төрийн өмчийн эрхийг хэрэгжүүл	274.9	270.0	4.9	98.2
5	70429 Санхүүгийн хяналт, дотоод аудит, эрсдэлийн удирдлага	315.6	308.6	7.0	97.7
6	70503 Орон нутгийн зорилтот Хөрөнгө оруулалт	14,685.7	10,943.5	3,742.2	74.5
7	70603 Батлан хамгаалах судалгаа шинж	100.0	75.9	24.1	75.9
8	70708 Гамшгаас урьдчилан сэргийлэх	130.0	112.8	17.2	86.7
9	70709 Гэмт хэргээс урьдчилан сэргийл	120.0	119.9	0.1	99.9
10	70801 Мал аж ахуйг хөгжүүлэх	627.9	627.9	-	100
11	71101 Авто зам	1,122.7	761.3	361.4	67.8
12	71105 Авто тээврийн хяналт, зохицуул	10.0	9.0	1.0	90
13	71403 Ойжуулалт	301.0	276.3	24.70	91.7
14	71411 Хүрээлэн буй орчны бодлого, уд	7,023.5	5,944.7	1,078.80	84.6
15	71413 Байгаль орчин хамгаалан нөхөн сэргээх	1,311.7	1,250.2	61.50	95.3
16	71507 Ариун цэврийн байгууламж	364.9	327.3	37.60	89.6
17	71602 Эмнэлгийн тусламж үйлчилгээ	1,096.5	1,043.1	53.40	95.1
18	71701 Биеийн тамир спорт	563.5	553.1	10.40	98.1
19	71702 Соёл урлаг	1,022.1	999.0	23.10	97.7
20	71801 Сургуулийн өмнөх боловсрол	1,560.8	1,482.9	77.90	95.0
21	71802 Ерөнхий боловсрол	6,071.1	5,789.6	281.50	95.3
22	71804 Мэргэжлийн боловсрол	518.3	506.7	11.60	97.7
23	71902 Нийгмийн халамж	110.9	80.8	30.10	72.8
24	71903 Нийгмийн хамгааллын бодлого уд	254.7	251.7	3.00	98.8
25	72208 Ахмад насны хөгжил хамгаалал	95.3	93.3	2.00	97.9
26	70504-төвлөрүүлэх орлого-Булган, Бүрэгхангай, Хангал, ОН нэмэгдэл	2,328.9	444.0	1,884.9	19.6
Нийт		82,167.7	68,444.0	13,723.7	83.2

Аймгийн ИТХ-ын хуралдаанаар төсөвт 2 удаа өөрчлөлт хийсэн бөгөөд “Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн 2023 онд хэрэгжүүлэх хөтөлбөр, хөтөлбөрийн үр дүнгийн талаарх чанарын болон тоон хэмжээний үзүүлэлт”-д ТЕЗ-ийн хэрэгжүүлэх 26 хөтөлбөрийн хүрээнд зарцуулах төсөвт өртгийг 22,273.5 сая төгрөгөөр нэмэгдүүлж 82,167.7 сая төгрөгөөр баталжээ. /Дэлгэрэнгүйг хавсралт 8-аас харна уу/

ТЕЗ-ийн нарын 2023 оны санхүүгийн нэгтгэсэн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлд хэрэгжүүлэх, хөтөлбөр, хөтөлбөрийн үр дүнгийн талаарх чанарын болон тоон

хэмжээний үзүүлэлтийн хэрэгжилтийг тайлагнасан боловч хяналт, шинжилгээ үнэлгээ хийж баталгаажуулаагүй, Төсвийн тухай хуулийн 69 дүгээр зүйлийн 69.1-д зааснаар аймгийн Засаг даргын дэргэд Санхүүгийн хяналт, аудитын алба нь ТЕЗ-ийн батлагдсан хөтөлбөрийн хэрэгжилтэд дотоод хяналтыг хэрэгжүүлээгүйтэй холбоотойгоор ТЕЗ-ийн төсвийн тухай хуулиар хүлээсэн хүрэх дүнгийн хэрэгжилтийг үнэлэх боломжгүй байна.

БҮЛЭГ 5. НЭМЭЛТ ТӨСВИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛ

5.1.Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн нэмэлт санхүүжилтийн журмыг бүрэн хэрэгжүүлэн ажиллаагүй байна.

Төсвийн тухай хуулийн 47 дугаар зүйлийн 47.2-т нэмэлт төсөв, түүнтэй холбогдсон үйл ажиллагаа нь төсвийн нэгэн адил санхүүгийн болон төсвийн гүйцэтгэлийн тайлангийн бүрэлдэхүүн хэсэг байна гэж заасны дагуу нэмэлт төсөв түүнтэй холбогдсон үйл ажиллагааг төсвийн нэгэн адил төсвийн гүйцэтгэлийн тайланд тусгасан байна.

Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн төсвийн багцад хамаарах төсөвт байгууллагуудын нэмэлт санхүүжилтийн дансанд 5,659.7 сая төгрөгийн орлого төвлөрсөн нь өмнөх онтой харьцуулахад 1,581.1 сая төгрөгөөр буюу 21.8 хувиар буурсан байна.

Хүснэгт 7 Нэмэлт санхүүжилтийн орлогын судалгаа

Үзүүлэлт	2022 оны гүйцэтгэл	2023 оны гүйцэтгэл	Өсөлт	
			Зөрүү	Хувь
Төрийн болон орон нутгийн өмчит бус этгээдээс авсан хандив тусламжийн орлого	2,177.70	1,236.00	-941.70	-43.24
Орон нутгийн төсвийн эх үүсвэр	2,678.00	6,187.70	3,509.70	131.06
Улсын төсвийн эх үүсвэр	526.8	437.5	-89.30	-16.95
Үндсэн үйл ажиллагааны хүрээнд бий болсон нэмэлт орлого	277.3	208.6	-68.70	-24.77
Оны эхний үлдэгдлээс	80.8	0.00	-80.80	-100.00
Нийт дүн	5,740.70	8,069.80	2,329.10	40.57

/сая төгрөг/

Эх сурвалж: Ерөнхийлөн захирагчийн 2021 оны нээгдсэн төсвийн гүйцэтгэлийн тайлан.

Нэмэлт төсвийн нийт орлогын 24.8 хувь буюу 208.6 сая төгрөгийг үндсэн үйл ажиллагааны хүрээнд бий болсон буюу төсөвт байгууллагын өөрийн үйл ажиллагааны орлогын төлөвлөгөөнөөс давсан орлогоос бүрдсэн байна.

ТЕЗ төсөвт байгууллагын үндсэн үйл ажиллагааны төлөвлөгөөнөөс давсан орлогыг тухайн байгууллагын нэмэлт санхүүжилтийн дансанд шилжүүлэн зарцуулах эрх олгохдоо Сангийн Сайдын 2022 оны 12 дугаар сарын 30-ны өдрийн тушаалаар батлагдсан “Төсвийн зарлагын хэмнэлт, үндсэн үйл ажиллагааны нэмэлт орлогыг

зарцуулах, тайлагнах, нягтлан бодох бүртгэлд тусгах, хяналт, тавих журам"-ын 1.6¹3.1², 5.7³-д заасан заалтыг бүрэн хэрэгжүүлж ажиллаагүй байна. Тухайлбал:

- Булган сумын Тохижилт үйлчилгээний анги, Байгаль орчин аялал жуулчлалын газар өөрийн үйл ажиллагааны орлого төлөвлөөгүй байхад нийт 37.7 сая төгрөгийг нэмэлт санхүүжилтийн дансанд шилжүүлсэн.
- Төсөвт байгууллагын үндсэн үйл ажиллагааны орлогын төлөвлөгөө биелээгүй байхад 4.8-40.9 сая төгрөгийг нэмэлт санхүүжилтийн дансанд шилжүүлсэн. /Дэлгэрэнгүйг хавсралт 9-өөс харна уу/

Нийт зарцуулалтын 94.4 хувь буюу 8,069.8 сая төгрөгийг урсгал зардалд, 5.6 буюу 415.2 сая төгрөгийг хөрөнгийн зардалд зарцуулсан байна. /Дэлгэрэнгүйг хавсралт 9-өөс харна уу/

Нэмэлт санхүүжилтийн дансны зарцуулагдаагүй үлдэгдэл 201.3 сая төгрөгийг аймгийн төсөвт төвлөрүүлэн дансны үлдэгдэлгүй тайлагнажээ.

БҮЛЭГ 6. ЗАСГИЙН ГАЗРЫН ӨР БОЛОН ЗАСГИЙН ГАЗРЫН ӨРИЙН БАТАЛГААНЫ МЭДЭЭЛЭЛ

Засгийн газрын гадаад зээлийн хөрөнгөөр нийт 3 төсөл арга хэмжээ хэрэгжүүлэн улсын төсөвт эргэн төлөгдөх нөхцөлтэйгөөр дамжуулан зээлдүүлэх гэрээний дагуу 2023 оны жилийн эцсийн байдлаар 14,946.7 сая зээлийн үлдэгдэлтэй байна.

Хүснэгт 8 Дамжуулан зээлдүүлэх гэрээ

/сая төгрөг/

Зээлийн дугаар	Зээл гэрээ байгуулсан огноо	Хэрэгжүүлсэн төсөл, арга хэмжээ	2022 оны үлдэгдэл	Ашиглалт	Үндсэн төлбөр	Хүүгийн төлбөр	2023 оны үлдэгдэл
OL-1907MON-07	2003.12.19	Булган аймгийн хэрэглээний шугам сүлжээний өргөтгөл /Булган мээж/	1,269.0		282.0	853.2	1,269.0
OL-2301MON-05	2011.9.26	Булган мээж Тэшиг ус	2,331.0	247.5		50.8	2,331.0
OL-3713Mon-1N	2019.08.29	Булган аймаг цэвэрлэх байгууламж /Булган мээж/	10,891.8	798.6			11,628.7
Нийт дүн			14,491.8	798.6	282.0	904.0	14,946.7

Эх сурвалж: Төсвийн Ерөнхийлөн захирагчийн нээгдсэн төсвийн гүйцэтгэлийн хавсралт

Аймгийн ИТХ-аар тайланд онд 2023 онд дамжуулан олгох зээлийн үндсэн төлбөрт 834.2 сая төгрөг, хүүгийн төлбөрт 2,389.0 сая төгрөг нийт 3,223.2 сая

¹ Төсвийн Ерөнхийлөн захирагч харьяа төсвийн байгууллагын үндсэн үйл ажиллагааны орлогын төлөвлөгөөг бодитой тооцож төсөвт тусгуулах ба хэрэв үндэслэлгүй төлөвлөгөө батлуулсан нь нотлогдвол энэ журамд заасан зарцуулах эрх олгохгүй.

² Үндсэн үйл ажиллагааны нэмэлт орлогод Төсвийн тухай хуулийн 47.1.5-д заасан, төсөвт байгууллагын төсвийн жилийн эхнээс өссөн дүнгээр тооцож гаргасан дараах орлогыг тооцно:

³ Орлогын төлөвлөгөөгүй төсөвт байгууллагад үндсэн үйл ажиллагааны нэмэлт төсвийг зарцуулах эрх олгохгүй.

төгрөгийн төлөхөөр батлуулж гүйцэтгэлээр зээлийн үндсэн төлбөрт 282.0 сая төгрөг, зээлийн хүүгийн төлбөрт 904.1 сая төгрөг тус тус төлснөөс 182.5 сая төгрөгийг Сангийн яамнаас аж хуйн нэгжийн орлогын албан татварын давсан орлогоос суутган тооцож, 1,003.6 сая төгрөгийг орон нутгийн төсвөөс төлсөн байна.

БҮЛЭГ 7. ШИЛЭН ДАНСНЫ ТУХАЙ ХУУЛИЙН ХЭРЭГЖИЛТ

7.1 Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтэд тавих хяналт хангалтгүй байна.

Санхүүгийн тайлангийн аудитыг нийцлийн аудиттай хослуулан гүйцэтгэж, Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтийг шалгалаа. Тус аудитаар төсөвт байгууллага-100, ТБОНӨҮГ-7 нийт 117 байгууллагыг аудитаар түүвэрлэн шалгасан. Шилэн дансны тухай хуулийн 6 дугаар зүйлийн 6.4.3, 6.4.5, 6.4.8 -д заасан мэдээллийг дээрх байгууллагууд шилэн дансны нээлттэй цахим хуудсанд хугацаанд нь, ил тод байршуулсан эсэхийг нотлох зүйлсэд үндэслэн тулган шалгаж дараах зөрчлийг илрүүлсэн. Үүнд:

- Таван сая төгрөгөөс дээш үнийн дүн бүхий орлого, зарлагыг бүрэн мэдээлээгүй,
- Шилэн дансны нэгдсэн системд мэдээллийг хугацаа хоцроож байршуулсан,
- Төсөв, өмч, хөрөнгө, мөнгө зарцуулах, өр, авлага үүсгэсэн аливаа шийдвэрийг үнэн зөв, цаг хугацаанд нь бүрэн мэдээлээгүй,
- Өмнөх онд өгсөн албан шаардлагын биелэлт хангалтгүй зэрэг зөрчил илэрсэн байна.

Аудитын илрүүлэлт: Тухайлбал:

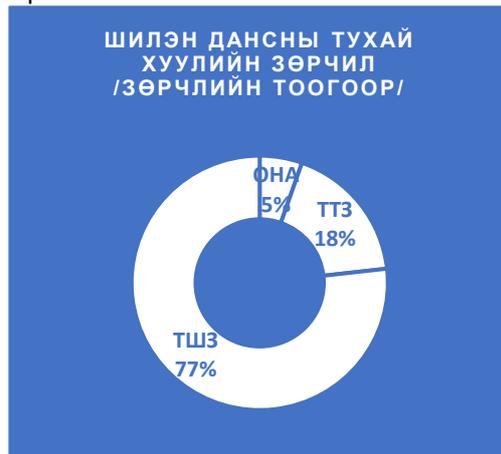
- Шилэн дансны нэгдсэн системд цалингийн зардлаас бусад таван сая төгрөгөөс дээш үнийн дүн бүхий орлогын мөнгөн 23 гүйлгээ 935,529.7 мянган төгрөгийн мэдээлэл байршуулаагүй, цалингийн зардлаас бусад таван сая төгрөгөөс дээш үнийн дүн бүхий зарлагын мөнгөн 24 гүйлгээ 324,331.9 мянган төгрөгийн мэдээлэл байршуулаагүй, 2 мэдээллийг хугацаа хоцруулан байршуулсан байна./Хутаг-Өндөр сумын ОНХС-1,259.8/
- Шилэн дансны тухай хуулийн 6.4.5, Засгийн газрын 2016 оны 29 дүгээр тогтоолын хавсралтын 3.2.10 дахь заалтыг зөрчсөн /Рашаант сумын ЗДТГ-264.5 сая төгрөг, Булган тохижилт үйлчилгээний анги 834.3 сая төгрөг, Булган сум дундын ойн анги 55.9 сая төгрөг, Баян-Агт сумын ЗДТГ 109.4 сая төгрөг,
- Шилэн дансны тухай хуулийн 6.4.8.бонд, зээл, өрийн бичиг, баталгаа, түүнтэй адилтгах санхүүгийн бусад хэрэгсэл, төр, хувийн хэвшлийн түншлэлийн гэрээ, төсөв, өмч, хөрөнгө, мөнгө зарцуулах, өр, авлага үүсгэсэн аливаа шийдвэрийг байршуулаагүй. /Сайхан сумын ЗДТГ, Баян-Агт сумын ЗДТГ, Хангал сумын ЗДТГ/
- Жилийн эцсийн санхүүгийн тайлан хугацаа хоцроож ирүүлсэн. Цалингийн зардлаас бусад таван сая төгрөгөөс дээш үнийн дүн бүхий орлогын 235,993.8 мянган төгрөгийн 23 гүйлгээ мэдээлээгүй, цалингийн зардлаас бусад таван сая төгрөгөөс дээш үнийн дүн бүхий зарлагын 109,557.7

мянган төгрөгийн 10 гүйлгээ мэдээлээгүй, тушаал шийдвэрийн 4,734.0 мянган төгрөгийн 9 мэдээллийг мэдээлээгүй, төсвийн байгууллагын батлагдсан төсөв, гүйцэтгэл, хэтрэлт хэмнэлтийн шалтгаан тайлбарын хамт- эдийн засгийн ангилал, аудитын тайлан, дүгнэлт, зөвлөмжийн мөрөөр авч хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний тайланг хугацаа хоцроож мэдээлсэн байна. /Илчит хутаг-350.3 сая төгрөг/

Хүснэгт 9 Төсөвт байгууллагын зөрчлийн ангилал

/сая.төгрөгөөр/

Ангилал	ОНА	ТТЗ	ТШЗ	Нийт
Албан шаардлага			21	23
Мөнгөн дүн	-	-	8,908.10	8,908.10
Зөвлөмж	2	8	16	26
Мөнгөн дүн	-	-	1,929.64	1,929.64
Хариуцлага тооцох	1		6	7
Албан тушаалтны тоо	1		6	7
Мөнгөн дүн	350.29		4,379.59	4,729.87
Нийт зөрчлийн тоо	3	10	43	56
Нийт зөрчлийн дүн	350.29	-	15,217.33	15,567.61



Дээрх хүснэгтээс харахад ТЕЗ-ийн хүрээнд нийт 56 удаагийн 15,567.6 сая төгрөгийн зөрчил илэрсний 57 хувь буюу 8,908.1 сая төгрөгт таслан зогсоох 23 албан шаардлага, 12 хувь буюу 1,929.6 сая төгрөгт 26 зөвлөмж, 31 хувь буюу 4,729.9 сая төгрөгт 7 хариуцлага тооцох албан шаардлагыг хүргүүлж ажилласан байна.

Нийт зөрчлийн илрүүлэлтийн тоогоор 43 буюу 77 хувийг ТШЗ, 3 буюу 5 хувь ОНА, 10 буюу 18 хувийг ТТЗ эзэлж байгаа нь хэдийгээр тус хууль хэрэгжээд 10-аад жил болсон ч нэгдсэн системийн шинэчлэл, мэдээллийн ойлголтын зөрүү, шинэ ажилтны мэдлэг мэдээлэл дутуу, мэдээллийн эх сурвалж алдаатай, хариуцлага дутмагаас дээрх зөрчил илэрч байна.

Иймд шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтэд ТЕЗ-ийн харьяа Дотоод хяналт шалгалт аудитын алба хуулиар хүлээсэн үүргээ тухай бүр хэрэгжүүлж байгаа боловч шилэн дансны мэдээлэлд тавих хяналтын чанар, үр дүнг сайжруулах шаардлагатайг харуулж байна.

БҮЛЭГ 7: ӨМНӨХ АУДИТААР ӨГСӨН ЗӨВЛӨМЖИЙН ХЭРЭГЖИЛТ

Өмнөх оны аудитаар 3 зөвлөмж, 1 албан шаардлага өгснийг бүрэн хэрэгжүүлж ажилласан байна.

Хүснэгт 4 Төлбөрийн акт, албан шаардлага, зөвлөмжийн хэрэгжилт

/сая төгрөгөөр/

Үзүүлэлт	Өмнөх аудитын үзүүлэлт		Биелэлт		
	Тоо	Дүн	Тоо	Дүн	Хувь
Албан шаардлага	1		1	1	100
Зөвлөмж	3	86.9	3	0	100
Нийт дүн	4	86.9	4	86.9	100

АУДИТЫН ДҮГНЭЛТ:

- Орон нутгийн төсвийн орлогын төлөвлөлт өмнөх оноос 62.3 хувь буюу 28.774.2 сая төгрөгөөр, төсвийн зарлагын төлөвлөлт 72.7 хувь буюу 39,700.2 сая төгрөгөөр өссөн байна.
- Орон нутгийн төсвийн орлогын гүйцэтгэл өмнөх оны гүйцэтгэлээс 51 хувь буюу 25,229.1 сая, тайлант оны төлөвлөгөөнөөс 1.7 хувь буюу 550.7 сая төгрөгөөр давж биелсэн байна.
- Орон нутгийн төсвийн орлого төлөвлөгөөнөөс нийт дүнгээр 550.7 сая төгрөгөөр давж биелсэн ч 4 нэр төрлийн татварын орлого 868.0 сая төгрөгөөр тасарсан, 3 нэр төрлийн татварын бус орлого 1,453.0 сая төгрөгөөр тасарсан байна.
- Орон нутгийн төсвийн зарлагын гүйцэтгэл өмнөх оноос 22,800.2 сая төгрөг буюу 50 хувиар өссөн, тайлант оны гүйцэтгэл 68,440.0 сая төгрөг буюу 83.3 хувь байна.
- Төрийн хэмнэлтийн тухай хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой илэрсэн зөрчил өмнөх оноос 45.8 хувь буурсан нь төсвийг арвилан хэмнэлттэй зарцуулах, хуулийн хэрэгжилтийн үр дүн гарч байна.
- Төсөвт байгууллагын үндсэн үйл ажиллагаанаас давсан орлогыг нэмэлт санхүүжилтийн дансанд шилжүүлэн зарцуулахдаа холбогдох журмыг баримтлаагүй, төсөвт төвлөрүүлэх үйл ажиллагааны орлогыг дутуу төлөвлөж төсвийн хөрөнгийг үр ашиггүй зарцуулах эрсдэл үүсгэж байна.
- Аймгийн Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн хэрэгжүүлэх, хөтөлбөр, хөтөлбөрийн үр дүнгийн талаарх чанарын болон тоон хэмжээний үзүүлэлтийн хэрэгжилтийг хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийж, баталгаажуулаагүй байна.
- Төсвийн тухай хуулийн 69 дүгээр зүйлийн 69.1-д зааснаар аймгийн Засаг даргын дэргэд Санхүүгийн хяналт, аудитын алба нь ТЕЗ-ийн батлагдсан хөтөлбөрийн хэрэгжилтэд дотоод хяналтыг хэрэгжүүлээгүй байна.
- Орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалтаар хэрэгжүүлэх зарим төсөл хөтөлбөрийн 43 хувийг хөгжлийн бодлогын зорилтын арга хэмжээтэй уялдуулж төлөвлөөгүй байгаа нь төсвийн хөрөнгийг үр ашиг, үр өгөөжгүй зарцуулагдах эрсдэл үүсгэж байна.

ЗӨВЛӨМЖ:

Аудитын дүн, дүгнэлтэд үндэслэн дараах арга хэмжээг авч хэрэгжүүлэхийг дор дурдсан албан тушаалтанд зөвлөж байна.

Аймгийн ИТХ-ын даргад:

- Аймаг, сумын ИТХ-ын тогтоолоор ТШЗ болон ТТЗ нарын өргөн мэдүүлсэн төслийг батлахдаа орлого нэмэгдүүлэх, зардал, хөрөнгө оруулалт, хэрэгжүүлэх хөтөлбөр арга хэмжээний тооцоолол, зураг төсөв, шалгуур үзүүлэлт, хүрэх үр дүнгийн талаарх чанар болон тоон хэмжээний үзүүлэлтийг холбогдох хууль, дүрэм журамд нийцүүлэх.

Төсвийн ерөнхийлөн захирагчид:

- Төсөвт байгууллагын өөрийн үйл ажиллагааны орлогыг бодитой тооцоолж “Төсвийн зарлагын хэмнэлт, үндсэн үйл ажиллагааны нэмэлт орлогыг зарцуулах, тайлагнах, нягтлан бодох бүртгэлд тусгах, хяналт, тавих журам”-д нийцүүлэн шийдвэрлэж байх.

Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын газарт:

- Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын алба жилийн үйл ажиллагааны төлөвлөгөөндөө “ТЕЗ-ийн батлагдсан хөтөлбөр арга хэмжээ, төсвийн орлого, зарлагын хэрэгжилтэд санхүүгийн хяналт шалгалт хийх, үнэлэлт, дүгнэлт гаргах” ажлыг төлөвлөн хэрэгжүүлж үр дүнг Төсвийн ерөнхийлөн захирагчид хүргүүлж хэвших.
- Аудитаар Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой зөрчил арилахгүй байгаад дүгнэлт хийж, шилэн дансны хэрэгжилтэд тавих хяналтын чанар, үр дүнг сайжруулах.

Төсвийн ерөнхийлөн захирагчид:

- Төсөвт байгууллагын өөрийн үйл ажиллагааны орлогыг бодитой тооцоолж “Төсвийн зарлагын хэмнэлт, үндсэн үйл ажиллагааны нэмэлт орлогыг зарцуулах, тайлагнах, нягтлан бодох бүртгэлд тусгах, хяналт, тавих журам”-д нийцүүлэн шийдвэрлэж байх.

Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын газарт:

- Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын алба жилийн үйл ажиллагааны төлөвлөгөөндөө “ТЕЗ-ийн батлагдсан хөтөлбөр арга хэмжээ, төсвийн орлого, зарлагын хэрэгжилтэд санхүүгийн хяналт шалгалт хийх, үнэлэлт, дүгнэлт гаргах” ажлыг төлөвлөн хэрэгжүүлж үр дүнг Төсвийн ерөнхийлөн захирагчид хүргүүлж хэвших.
- Аудитаар Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой зөрчил арилахгүй байгаад дүгнэлт хийж, шилэн дансны хэрэгжилтэд тавих хяналтын чанар, үр дүнг сайжруулах.

Саналд өгсөн тайлбар:

Санхүү төрийн сангийн хэлтсээс аудитын илрүүлэлттэй холбоотой 3 тайлбар ирсэн ба 1 илрүүлэлтийг тухайн байгууллага хүлээн зөвшөөрсөн гэж үзэж, 2 саналыг хүлээн авах боломжгүй тул дараах тайлбарыг өгч байна.

Төсвийн Ерөнхийлөн захирагчид

Саналд өгөх тайлбар

БуААГ-ын тайлбар 1

Аймгийн Санхүүгийн хяналт, дотоод хяналтын алба нь 2023 онд аймгийн Засаг даргаар батлуулсан хяналт шалгалтын хуваарьт ТЕЗ-ийн хөтөлбөр арга, хэмжээний хэрэгжилтэд хяналт тавих төлөвлөгөө байхгүй байгаа тул хариу тайлбарыг хүлээн авах боломжгүй, илрүүлэлтийг хэвээр үлдээлээ.

БуААГ-ын тайлбар 2

Аймгийн хэмжээгээр 2023 оны Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилт хэдийгээр 99.5 хувьтай гэж дүгнэгдсэн ч ТШЗ, ТТЗ, ТБОНӨҮГ-ын санхүүгийн тайлан баталгаажуулахад Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой 56 удаагийн 15,567.6 сая төгрөгийн зөрчил илэрсний 57 хувь буюу 8,908.1 сая төгрөгт таслан зогсоох 23 албан шаардлага, 12 хувь буюу 1,929.6 сая төгрөгт 26 зөвлөмж, 31 хувь буюу 4,729.9 сая төгрөгт 7 хариуцлага тооцох албан шаардлагыг хүргүүлж ажилласан байгаа тул шилэн дансны хяналтыг сайжруулах илрүүлэлтийг хэвээр үлдээлээ.

-оОо-

Хавсралтууд

Хавсралт № 1

ОРОН НУТГИЙН ТӨСВИЙН 2023 ОНЫ ОРЛОГО ТӨЛӨВЛӨЛТИЙН СУДАЛГАА

/сая.төгрөг/

Үзүүлэлт	Төсвийн төсөлд өгсөн санал	2023 он					
		Сангийн яамнаас хянасан	УИХ-1	УИХ-2	ИТХ-1	ИТХ-2	ИТХ-3
А	1	2	3	4	5	6	7
Шийдвэрийн огноо, нэр, дугаар				11/11/2022	2022/12/03 XII/21	2023/02/20 XIV/01	2023/08/04 XII/01
НИЙТ	26,364.7	27,767.9	28,426.9	29,833.4	51,482.4	68,498.5	74,778.0
Нийт орлого ба тусламжийн дун	26,364.7	27,767.9	28,426.9	29,833.4	51,632.4	68,498.5	74,778.0
Татварын орлого	25,221.7	26,622.9	25,886.4	26,260.4	29,082.0	44,048.7	46,166.9
Орлогын албан татвар	6,206.1	7,360.0	7,070.0	7,264.0	7,248.2	7,655.2	9,104.7
Хувь хуний орлогын албан татвар	6,206.1	7,360.0	7,220.0	7,414.0	7,398.2	7,905.2	9,354.7
Цалин, хөлс, шагнал, урамшуулал болон тэдгээртэй адилтгах хөдөл	5,062.1	6,000.0	6,000.0	6,194.0	6,186.2	6,689.2	8,122.7
Үйл ажиллагааны орлого	412.9	440.0	440.0	440.0	450.6	445.3	443.3
Хөрөнгийн орлого	551.0	680.0	680.0	680.0	666.0	676.0	694.0
Шууд бус орлого	40.0	100.0	100.0	100.0	95.4	94.7	94.7
Хувь хуний орлогын албан татварын буцаан олголт	(600.0)	(600.0)	(600.0)	(600.0)	(600.0)	(700.0)	(700.0)
Хувь хуний орлогын албан татварын буцаан олголт	(600.0)	(600.0)	(600.0)	(600.0)	(600.0)	(700.0)	(700.0)
Аж ахуйн нэгжийн орлогын албан татвар	740.0	740.0	450.0	450.0	450.0	450.0	450.0
Аж ахуйн нэгжийн орлогын албан татвар	740.0	740.0	450.0	450.0	450.0	450.0	450.0
Хөрөнгийн албан татвар	1,673.7	1,655.0	2,128.7	2,128.7	4,100.7	6,284.6	5,828.1
Үл хөдлөх эд хөрөнгийн албан татвар	1,222.5	1,200.0	1,673.7	1,673.7	1,976.5	4,108.6	3,650.4
Бууны албан татвар	55.4	55.0	55.0	55.0	54.6	55.0	55.0
Авто тээврийн болон өөрөө явагч хэрэгслийн албан татвар	395.9	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0
Малд ногдуулах албан татвар	-	-	-	-	1,669.6	1,721.1	1,722.7
Бусад татвар, төлбөр, хураамж	17,341.8	17,607.9	16,687.6	16,867.6	17,733.2	30,108.9	31,234.1
Бусад нийтлэг төлбөр, хураамж	413.2	430.0	430.0	430.0	524.5	536.4	549.4
Улсын тэмдэгтийн хураамж	188.2	190.0	190.0	190.0	190.0	190.0	191.0
Түгээмэл тархацтай ашигт малтмал ашигласны төлбөр	65.0	70.0	70.0	70.0	83.5	93.5	105.5
Хог хаягдлын үйлчилгээний хураамж	160.0	170.0	170.0	170.0	251.0	252.9	252.9
Газрын төлбөр	966.7	1,040.0	1,119.7	1,299.7	1,197.8	1,347.8	2,055.3

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

Газрын төлбөр	926.7	910.0	969.7	969.7	1,047.8	1,197.8	1,515.3
Дуудлага худалдаа	40.0	130.0	150.0	330.0	150.0	150.0	540.0
Байгалийн нөөц ашигласны төлбөр	15,762.0	16,057.9	15,057.9	15,057.9	15,930.9	28,144.8	28,549.4
Ойн нөөц ашигласны төлбөр	517.0	550.0	550.0	550.0	551.6	551.6	551.6
Ан амьтны нөөц ашигласны төлбөр	7.6	7.6	7.6	7.6	7.6	7.6	7.6
Ус, рашааны нөөц ашигласны төлбөр	15,237.1	15,500.0	14,500.0	14,500.0	15,371.2	27,585.2	27,989.9
Байгалийн ургамлын нөөц ашигласны төлбөр	0.3	0.3	0.3	0.3	0.5	0.3	0.3
Бусад татвар	200.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0
Бусад татвар	200.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0
Татварын бус орлого	1,143.0	1,145.0	2,540.6	3,573.0	22,550.3	24,449.8	28,611.1
Нийтлэг татварын бус орлого	1,113.0	1,115.0	2,510.6	3,543.0	2,570.3	2,596.3	3,720.8
Хүүгийн орлого	-	-	1,356.6	2,389.0	1,356.6	1,356.6	2,389.0
Торгуулийн орлого	900.0	900.0	900.0	900.0	968.0	989.4	1,086.5
Төсөвт байгууллагын өөрийн орлого	200.0	200.0	39.0	39.0	-	-	-
Түрээсийн орлого	13.0	15.0	15.0	15.0	16.3	16.3	16.3
Бусад орлого	-	-	200.0	200.0	229.4	234.0	229.0
Хөрөнгийн орлого	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	50.0
Төрийн болон орон нутгийн өмчид бүртгэлтэй хөрөнгө борлуулсны орлого	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	50.0
Тусламжийн орлого	-	-	-	-	11,576.5	13,450.0	13,917.5
Аймаг нийслэлээс сум дүүрэгт авсан санхүүгийн дэмжлэг	-	-	-	-	10,270.1	10,990.6	12,193.6
Сум дүүргээс аймаг нийслэлд авсан тэгшитгэл	-	-	-	-	1,306.4	2,459.4	1,723.9
Улсын төсөв орон нутгийн төсөв хоорондын шилжүүлэг	-	-	-	-	8,373.5	8,373.5	10,922.9
Улсын төсвөөс орон нутгийн төсөвт олгох санхүүгийн дэмжлэг	-	-	-	-	8,373.5	8,373.5	10,922.9

Орлогын гүйцэтгэл

/сая.төгрөгөөр/

Код	Үзүүлэлт	Төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл	Зөрүү	Хувь
А	Б	1	2	3=2-1	4=2/1*100
1	НИЙТ ОРЛОГО БА ТУСЛАМЖИЙН ДҮН	73,821.7	74,372.4	550.7	100.7
11	ТАТВАРЫН ОРЛОГО	46,166.9	49,620.1	3,453.2	107.5
110	Орлогын албан татвар	9,104.7	10,683.2	1,578.5	117.3
1100	Хувь хүний орлогын албан татвар	9,354.7	10,662.5	1,307.8	114.0
110001	Цалин, хөдөлмөрийн хөлс, шагнал, урамшуулал болон тэдгээртэй адилтгах хөдөлмөр эрх	8,122.7	9,285.8	1,163.0	114.3
110002	Үйл ажиллагааны орлого	443.3	466.2	22.9	105.2
110003	Хөрөнгийн орлого	694.0	762.1	68.0	109.8
110008	Шууд бус орлого	94.7	148.6	53.9	156.9
1101	Хувь хүний орлогын албан татварын буцаан олголт	(700.0)	(611.8)	88.2	87.4
110101	Хувь хүний орлогын албан татварын буцаан олголт	(700.0)	(611.8)	88.2	87.4
1103	ААН-ын орлогын албан татвар	450.0	632.5	182.5	140.6
110301	ААН-ын орлогын албан татвар	450.0	632.5	182.5	140.6
113	Хөрөнгийн албан татвар	5,828.1	5,368.7	(459.4)	92.1
113001	Үл хөдлөх эд хөрөнгийн албан татвар	3,650.4	3,520.2	(130.1)	96.4
113002	Бууны албан татвар	55.0	57.1	2.1	103.9
113003	Авто тээврийн болон өөрөө явагч хэрэгслийн албан татвар	400.0	499.0	99.0	124.8
113004	Малд ногдуулах албан татвар	1,722.7	1,292.3	(430.4)	75.0
118	Бусад татвар, төлбөр, хураамж	31,234.1	33,568.2	2,334.1	107.5
1180	Бусад нийтлэг төлбөр, хураамж	549.4	539.3	(10.0)	98.2
118001	Улсын тэмдэгтийн хураамж	191.0	211.1	20.1	110.5
118006	Түгээмэл тархацтай ашигт малтмал ашигласны төлбөр	105.5	109.2	3.7	103.5
118009	Хог хаягдлын үйлчилгээний хураамж	252.9	219.0	(33.8)	86.6
1181	Газрын төлбөр	2,055.3	2,158.6	103.3	105.0
118101	Газрын төлбөр	1,515.3	1,241.4	(273.9)	81.9
118102	Дуудлага худалдаа	540.0	917.2	377.2	169.8
1182	Байгалийн нөөц ашигласны төлбөр	28,549.4	30,733.1	2,183.8	107.6
118201	Ойн нөөц ашигласны төлбөр	551.6	466.2	(85.5)	84.5
118202	Ан амьтны нөөц ашигласны төлбөр	7.6	47.5	39.9	625.3
118203	Ус, рашааны нөөц ашигласны төлбөр	27,989.9	30,217.9	2,228.1	108.0
118204	Байгалийн ургамлын нөөц ашигласны төлбөр	0.3	1.5	1.2	484.1
1183	Бусад татвар	80.0	137.1	57.1	171.4
118301	Бусад татвар	80.0	137.1	57.1	171.4
12	ТАТВАРЫН БУС ОРЛОГО	27,654.8	24,752.4	(2,902.4)	89.5
120	Нийтлэг татварын бус орлого	7,312.9	4,723.9	(2,589.1)	64.6
120002	Хүүгийн орлого	2,389.0	-	(2,389.0)	-
120003	Торгуулийн орлого	1,086.5	1,545.3	458.8	142.2
120004	Төсөв байгууллагын өөрийн орлого	3,592.1	2,459.2	(1,132.9)	68.5
1200041	Үндсэн үйл ажиллагааны орлогоос санхүүжих	3,531.2	2,348.7	(1,182.5)	66.5
1200042	Туслах үйл ажиллагааны орлогоос санхүүжих	60.9	110.5	49.6	181.5
1200043	Урьд оны үлдэгдлээс санхүүжих	-	-	-	-
1200044	Гадаадын эх үүсвэрээс санхүүжих	-	-	-	-
120005	Түрээсийн орлого	16.3	13.2	(3.1)	81.1
120009	Бусад орлого	229.0	706.1	477.1	308.4
121	Хөрөнгийн орлого	50.0	54.0	4.0	108.1
121001	Төрийн болон орон нутгийн өмчид бүртгэлтэй хөрөнгө борлуулсны орлого	50.0	54.0	4.0	108.1
123	Улсын төсөв орон нутгийн төсөв хоорондын шилжүүлэг	20,291.8	19,974.4	(317.4)	98.4
123002	Орон нутгийн хөгжлийн нэгдсэн сангаас шилжүүлсэн орлого	9,369.0	9,051.6	(317.4)	96.6
123003	Улсын төсвөөс орон нутгийн төсөвт олгох санхүүгийн дэмжлэг	10,922.9	10,922.9	0.0	100.0

ОРОН НУТГИЙН ЗАРЛАГЫН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

/сая.төгрөгөөр/

А	Эдийн засгийн ангилал/ Байгууллагын нэр	Төсвийн төсөл	СЯ хянасан	УИХ-1	УИХ-2	ИТХ-1	ИТХ-2	ИТХ-3
А	Б	1	2	3	4	5	6	7
	НИЙТ	46,762.7	28,031.0	36,800.4	40,756.3	72,087.8	84,807.5	94,361.3
2	НИЙТ ЗАРЛАГА ба ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	46,762.7	28,031.0	36,800.4	40,756.3	72,087.8	84,807.5	94,361.3
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	45,732.5	28,031.0	35,362.3	39,318.2	48,631.1	56,010.8	62,033.7
210	БАРАА, ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	44,215.1	27,673.8	33,049.8	35,973.2	35,789.1	41,270.1	46,221.3
2101	Цалин, хөлс болон нэмэгдэл урамшил	11,771.5	7,893.6	9,060.8	11,659.3	9,453.4	11,451.5	13,644.6
210101	Үндсэн цалин	5,304.4	5,317.0	5,617.6	6,990.5	5,612.0	6,036.3	7,602.2
210102	Нэмэгдэл	2,403.6	2,324.8	3,184.9	4,001.5	2,412.1	3,448.0	3,828.2
210103	Унаа хоолны Хөнгөлөлт	203.6	61.0	67.5	67.5	277.8	280.3	289.2
210104	Урамшуулал	3,035.7	190.8	190.8	599.8	358.7	797.0	968.1
210105	Гэрээт ажлын цалин	824.2	-	-	-	792.9	889.9	956.9
2102	Ажил олгогчоос нийгмийн даатгалд төлөх шимтгэл	1,206.2	986.7	1,132.6	1,457.4	1,182.8	1,432.2	1,705.7
210201	Тэтгэврийн даатгал	820.2	671.0	770.2	991.0	804.6	974.0	1,159.8
210202	Тэтгэмжийн даатгал	96.5	78.9	90.6	116.6	94.6	114.6	136.4
210203	ҮОМШ-ний даатгал	77.2	63.1	72.5	93.3	75.6	91.6	109.2
210204	Ажилгүйдлийн даатгал	19.3	15.8	18.1	23.3	18.9	22.9	27.5
210205	Эрүүл мэндийн даатгал	193.0	157.9	181.2	233.2	189.1	229.0	272.9
2103	Байр ашиглалттай холбоотой тогтмол зардал	13,244.2	9,566.4	12,265.2	12,265.2	11,760.5	11,634.5	12,179.7
210301	Гэрэл, цахилгаан	810.0	577.1	875.8	875.8	770.3	799.1	1,007.5
210302	Түлш, халаалт	11,655.9	8,643.1	1,097.3	10,973.3	10,570.0	10,407.5	10,645.8
210303	Цэвэр, бохир ус	710.3	346.1	416.1	416.1	390.2	397.9	494.4
210304	Байрны түрээс	68.0	-	-	-	30.0	30.0	32.0
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	929.5	518.3	519.3	519.3	776.5	827.8	927.4
210401	Бичиг хэрэг	126.6	61.6	61.7	61.7	93.2	102.9	110.4
210402	Тээвэр, шатахуун	592.5	308.1	308.2	308.2	437.2	468.7	538.2
210403	Шуудан, холбоо, интернэтийн төлбөр	93.3	92.0	92.1	92.1	88.7	87.7	86.9
210404	Ном, хэвлэл	12.4	-	-	-	0.1	1.1	1.1
210405	Хог хаягдал зайлуулах, хортон мэрэгчдийн устгал, ариутгал	17.7	15.9	16.1	16.1	112.9	115.9	130.5
210406	Бага үнэтэй, түргэн элэгдэх, ахуйн эд зүйлс	87.1	40.9	41.2	41.2	44.4	51.5	60.4
2105	Норматив зардал	476.5	208.8	233.3	233.3	245.9	245.0	244.6
210501	Эм, бэлдмэл, эмнэлгийн хэрэгсэл	385.4	185.6	187.7	187.7	189.7	189.7	189.7
210502	Хоол, хүнс	31.7	-	21.6	21.6	26.6	26.6	26.6
210503	Нормын хувцас, зөөлөн эдлэл	59.4	23.2	23.9	23.9	29.5	28.6	28.2
2106	Эд хогшил, урсгал засварын зардал	1,899.0	355.5	428.6	428.6	844.7	1,499.1	1,879.0

210601	Багаж, техник, хэрэгсэл	550.3	98.0	98.0	98.0	182.0	365.3	410.5
210602	Тавилга	247.8	-	-	-	58.1	129.7	139.5
210603	Хөдөлмөр хамгаалал	7.0	-	0.5	0.5	-	-	-
210604	Урсгал засвар	1,093.9	257.5	330.1	330.1	604.6	1,004.1	1,329.0
2107	Томилолт, зочны зардал	514.0	156.3	-	156.3	294.9	331.1	464.2
210701	Гадаад албан томилолт	65.0	-	-	-	32.0	55.7	174.5
210702	Дотоод албан томилолт	399.0	156.3	156.3	156.3	242.9	255.5	269.7
210703	Зочин төлөөлөгч хүлээн авах	50.0	-	-	-	20.0	20.0	20.0
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр, хураамж	11,351.4	7,522.4	8,288.0	8,288.0	1,957.8	2,202.3	2,501.1
210801	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн бусад нийтлэг ажил, үйлчилгээний төлбөр, ху	11,286.2	7,459.6	8,224.9	8,224.9	1,915.3	2,159.8	2,454.0
	Аудит, баталгаажуулалт, зэрэглэл тогтоох	-	11.8	11.8	11.8	-	-	-
210802	Даатгалын үйлчилгээ	11.5	16.4	16.4	16.4	13.2	12.4	12.7
210803	Тээврийн хэрэгслийн татвар	16.9	8.1	8.1	8.1	8.5	8.5	9.8
210804	Тээврийн хэрэгслийн оношилгоо	8.2	3.2	3.2	3.2	2.8	2.8	2.8
210805	Мэдээллийн технологийн үйлчилгээ	3.3	15.6	15.8	15.8	11.6	11.6	10.0
210806	Газрын төлбөр	16.4	7.8	7.8	7.8	6.0	6.8	11.4
210807	Улсын мэдээллийн маягт хэвлэх, бэлтгэх	9.0	-	-	-	0.3	0.3	0.3
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	2,822.8	465.7	965.7	965.7	9,272.6	11,646.6	12,675.0
210901	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	2,451.9	370.4	870.4	870.4	8,927.4	11,267.4	12,274.9
210902	Хичээл үйлдвэрлэлийн дадлага хийх	370.9	95.3	95.3	95.3	345.2	379.2	400.1
211	Хүү	-	-	1,356.6	2,389.0	-	-	-
2112	Дотоодын зээлийн үйлчилгээний төлбөр	-	-	1,356.6	2,389.0	-	-	-
211201	Дотоодын зээлийн үйлчилгээний төлбөр	-	-	1,356.6	2,389.0	-	-	-
212	ТАТААС	667.7	11.3	376.3	376.2	399.9	399.9	399.9
2121	Төрийн өмчит байгууллагад олгох татаас	24.0	11.3	11.3	11.3	10.0	10.0	10.0
212101	Төрийн өмчит байгууллагад олгох татаас	24.0	11.3	11.3	11.3	10.0	10.0	10.0
2122	Хувийн хэвшлийн байгууллагад олгох татаас	643.7	-	364.9	364.9	389.9	389.9	389.9
212201	Хувийн хэвшлийн байгууллагад олгох татаас	643.7	-	364.9	364.9	389.9	389.9	389.9
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	849.8	345.9	579.7	579.7	12,442.1	14,340.7	15,412.5
	Засгийн газрын урсгал шилжүүлэг	-	-	-	-	11,576.5	13,450.0	14,522.5
	Засгийн газрын дотоод шилжүүлэг	-	-	-	-	11,576.5	13,450.0	14,522.5
2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	849.8	345.9	579.7	579.7	865.5	890.7	890.0
213203	Нийгмийн халамжийн тэтгэвэр, тэтгэмж	127.3	-	110.9	110.9	104.9	104.9	99.9
213204	Бусад Ажил олгогчоос олгох бусад тэтгэмж, урамшуулал	180.7	4.5	4.5	4.5	246.5	259.0	268.2
213205	Төрөөс иргэдэд олгох тэтгэмж, урамшуулал	107.8	-	107.8	107.8	63.1	67.3	67.0
213206	Ээлжийн амралтаар нутаг явах унааны хөнгөлөлт	3.8	-	-	-	-	-	-
213207	Тэтгэвэрт гарахад олгох нэг удаагийн мөнгөн тэтгэмж	326.3	310.3	322.4	322.4	369.2	369.2	351.8
213209	Нэг удаагийн тэтгэмж, шагнал урамшуулал	103.9	31.1	34.1	34.1	81.8	90.3	103.1
22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	1,030.2	-	1,438.1	1,438.1	18,332.7	23,604.3	25,995.6

221001	Их засвар	1,030.2	-	1,438.1	1,438.1	2,401.6	3,599.6	3,874.6
223001	Бусад хөрөнгө	-	-	-	-	15,931.0	20,004.6	22,121.0
	ЭРГЭЖ ТӨЛӨГДӨХ ТӨЛБӨРИЙГ ХАССАН ЦЭВЭР ЗЭЭЛ					5,124.1	5,192.5	6,332.1
	Эргэж төлөгдөх зээл	-	-	-	-	5,124.1	5,192.5	6,332.1
3	ЗАРДЛЫГ САНХҮҮЖҮҮЛЭХ ЭХ ҮҮСВЭР	46,762.7	28,031.0	36,800.4	40,756.3	72,087.8	84,807.5	94,361.3
31	Улсын төсвөөс санхүүжих	45,864.5	28,023.0	36,761.4	40,717.3	-	-	-
310001	Улсын төсвөөс санхүүжих	45,864.5	28,023.0	36,761.4	40,717.3	-	-	-
310004	ОНХНС-аас санхүүжих	-	-	-	-	-	-	-
32	Орон нутгийн төсвөөс санхүүжих	873.2	-	-	-	59,380.2	76,445.4	84,147.0
320001	Орон нутгийн төсвөөс	-	-	-	-	51,854.4	68,919.5	74,778.0
320002	Орон нутгийн хөгжлийн сангаас санхүүжих	873.2	-	-	-	7,525.9	7,525.9	9,369.0
35	Төсөвт байгууллагын үйл ажиллагаанаас	25.0	8.0	39.0	39.0	12,707.6	8,362.1	10,214.3
350001	Үндсэн үйл ажиллагааны орлогоос санхүүжих	25.0	8.0	39.0	39.0	3,270.4	3,378.2	3,531.2
	Туслах үйл ажиллагааны орлогоос санхүүжих	-	-	-	-	50.0	51.9	60.9
	Урьд оны үлдэгдлээс санхүүжих	-	-	-	-	9,387.2	4,932.0	6,622.2
4	ТӨСВИЙН БУСАД МЭДЭЭЛЛИЙН АНГИЛАЛ	1,436	1,274	1,298	1,298	1,328	1,328	1,328
41	БАЙГУУЛЛАГЫН ТОО	36	95	95	95	42	42	42
410001	Төсвийн байгууллага	36	95	95	95	42	42	42
42	АЖИЛЛАГСДЫН ТОО	692	584	596	596	643	643	643
420001	Удирдах ажилтан	164	160	161	161	160	160	160
420002	Гүйцэтгэх ажилтан	354	310	319	319	316	316	316
420003	Үйлчлэх ажилтан	35	93	95	95	93	93	93
420004	Гэрээт ажилтан	139	21	21	21	74	74	74
45	ОРОН ТООНЫ МЭДЭЭЛЭЛ	692	584	596	596	643	643	643
450001	Төрийн захиргааны албан хаагч (ТЗ)	309	281	287	287	282	282	282
450002	Төрийн тусгай албан хаагч (ТТ)	4	4	4	4	4	4	4
450004	СӨБ болон бага, дунд боловсролын албан хаагч (ТҮБД)	5	-	5	5	5	5	5
450009	Төрийн үйлчилгээний бусад албан хаагч (ТҮ)	240	171	172	172	224	224	224
450010	Гэрээт ажилтан	5	-					
450011	Улс төрийн албан хаагч (УТ)	129	128	128	128	128	128	128
46	НИЙТ ТЭТГЭВЭРТ ГАРАГЧ	16	11	11	11			
460001	Төрийн албаны тухай хуулиар тэтгэвэрт гарагч	16	11	11	11			
460005	Хөдөлмөрийн тухай хуулиар тэтгэвэрт гарагч /Бусад/	-	-					

ОРОН НУТГИЙН ЗАРДЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ

Код	Үзүүлэлт	2022 оны гүйцэтгэл	Төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл	2023 он		Өмнөх оноос	
					Зөрүү	Хувь	Зөрүү	Хувь
II	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	45,639.8	82,167.7	68,440.0	13,727.7	83.3	22,800.2	50.0
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	32,556.4	49,840.1	45,412.9	4,427.2	91.1	12,856.5	39.5
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	31,200.7	46,214.2	43,056.9	3,157.3	93.2	11,856.2	38.0
2101	Цалин хөлс болон нэмэгдэл урамшил	8,487.7	13,541.4	12,942.4	599.0	95.6	4,454.7	52.5
2102	Ажил олгогчоос нийгмийн даатгалд төлөх шимтгэл	1,047.2	1,704.2	1,590.6	113.6	93.3	543.4	51.9
2103	Байр ашиглалттай холбоотой тогтмол зардал	10,347.0	11,947.6	11,451.4	496.1	95.8	1,104.4	10.7
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	710.1	951.8	913.5	38.3	96.0	203.4	28.6
2105	Норматив зардал	208.7	239.7	237.1	2.7	98.9	28.4	13.6
2106	Эд хогшил, урсгал засварын зардал	1,541.6	2,157.2	2,045.3	111.8	94.8	503.7	32.7
2107	Томилот, зочны зардал	285.5	477.6	377.7	99.9	79.1	92.1	32.3
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр, хураамж	774.3	2,509.9	2,305.4	204.6	91.9	1,531.1	197.8
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	7,798.7	12,684.8	11,193.6	1,491.2	88.2	3,394.9	43.5
211	ХҮҮ	56.0	-	721.6	(721.6)		665.5	1,188.2
2111	Гадаад зээлийн үйлчилгээний төлбөр	-	-	-	-		-	
2112	Дотоод зээлийн үйлчилгээний төлбөр	56.0	-	721.6	(721.6)		665.5	1,188.2
212	ТАТААС	366.2	399.9	361.3	38.7	90.3	(4.9)	(1.3)
2121	Төрийн өмчит байгууллагад олгох татаас	8.0	10.0	9.0	1.0	90.0	1.0	12.5
2122	Хувийн хэвшлийн байгууллагад олгох татаас	358.2	389.9	352.3	37.7	90.3	(5.9)	(1.6)
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	933.5	3,226.0	1,273.2	1,952.8	39.5	339.7	36.4
2131	Засгийн газрын урсгал шилжүүлэг	-	2,328.9	444.1	1,884.7	19.1	444.1	
2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	933.5	897.1	829.1	68.0	92.4	(104.4)	(11.2)
22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	11,373.5	25,995.6	20,808.2	5,187.4	80.0	9,434.7	83.0
23	ЭРГЭЖ ТӨЛӨГДӨХ ТӨЛБӨРИЙГ ХАССАН ЦЭВЭР ЗЭЭЛ	1,710.0	6,332.1	2,218.9	4,113.2	35.0	509.0	29.8
III	ЗАРДЛЫГ САНХҮҮЖҮҮЛЭХ ЭХ ҮҮСВЭР	46,936.1	82,167.7	71,130.2	11,037.6	86.6	24,194.0	51.5
31	УЛСЫН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-		-	
32	ОРОН НУТГИЙН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	44,472.2	71,953.4	66,947.0	5,006.4	93.0	22,474.9	50.5
33	НИЙГМИЙН ДААТГАЛЫН САНГИЙН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	-	-	0.0	(0.0)		0.0	
34	ХҮНИЙ ХӨГЖИЛ САНГИЙН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-		-	

35	ТӨСӨВТ БАЙГУУЛЛАГЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНААС	2,463.9	10,214.3	2,459.2	7,755.1	24.1	(4.7)	(0.2)
36	ТУСЛАМЖИЙН ЭХ ҮҮСВЭРЭЭС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-		-	
37	БУСАД ЭХ ҮҮСВЭР	-	-	-	-		-	
4	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	3,385.1	-	4,700.4	(4,700.4)		1,315.3	38.9
5	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	4,681.4	-	5,666.7	(5,666.7)		985.3	21.0
6	ТӨСВИЙН БУСАД МЭДЭЭЛЛИЙН АНГИЛАЛ	1,253.0	1,328.0	1,319.0	9.0	99.3	66.0	5.3
61	БАЙГУУЛЛАГЫН ТОО	42.0	42.0	42.0	-	100.0	-	-
62	АЖИЛЛАГСДЫН ТОО	605.5	643.0	638.5	4.5	99.3	33.0	5.5
63	СУРАЛЦАГЧДЫН ТОО (ЖИЛИЙН ДУНДЖААР)	-	-	-	-		-	
65	ОРОН ТООНЫ МЭДЭЭЛЭЛ	605.5	643.0	638.5	4.5	99.3	33.0	5.5

АЙМАГ:

II	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	18,666.8	38,808.0	33,151.0	5,657.1	85.4	14,484.2	77.6
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	12,124.2	19,760.7	18,814.0	946.7	95.2	6,689.8	55.2
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	11,261.1	18,206.4	16,781.4	1,425.0	92.2	5,520.2	49.0
2101	Цалин хөлс болон нэмэгдэл урамшил	2,130.9	3,974.6	3,891.7	82.9	97.9	1,760.7	82.6
2102	Ажил олгогчоос нийгмийн даатгалд төлөх шимтгэл	254.7	497.6	471.4	26.2	94.7	216.7	85.1
2103	Байр ашиглалттай холбоотой тогтмол зардал	1,597.2	1,650.6	1,610.4	40.2	97.6	13.2	0.8
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	174.2	219.4	218.4	1.0	99.5	44.2	25.4
2105	Норматив зардал	187.5	220.0	218.3	1.6	99.3	30.9	16.5
2106	Эд хогшил, урсгал засварын зардал	306.2	389.5	385.8	3.7	99.1	79.6	26.0
2107	Томилолт, зочны зардал	179.2	319.6	237.5	82.1	74.3	58.3	32.6
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр, хураамж	63.1	548.9	543.7	5.3	99.0	480.6	761.5
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	6,368.1	10,386.2	9,204.1	1,182.0	88.6	2,836.0	44.5
211	ХҮҮ	56.0	-	721.6	(721.6)		665.5	1,188.2
2111	Гадаад зээлийн үйлчилгээний төлбөр	-	-	-	-		-	
2112	Дотоод зээлийн үйлчилгээний төлбөр	56.0	-	721.6	(721.6)		665.5	1,188.2
212	ТАТААС	366.2	399.9	361.3	38.7	90.3	(4.9)	(1.3)
2121	Төрийн өмчит байгууллагад олгох татаас	8.0	10.0	9.0	1.0	90.0	1.0	12.5
2122	Хувийн хэвшлийн байгууллагад олгох татаас	358.2	389.9	352.3	37.7	90.3	(5.9)	(1.6)
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	440.9	1,154.4	949.8	204.6	82.3	508.9	115.4
2131	Засгийн газрын урсгал шилжүүлэг	-	605.0	444.1	160.9	73.4	444.1	
2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	440.9	549.4	505.6	43.8	92.0	64.7	14.7
22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	6,532.6	15,784.1	14,053.8	1,730.3	89.0	7,521.2	115.1
23	ЭРГЭЖ ТӨЛӨГДӨХ ТӨЛБӨРИЙГ ХАССАН ЦЭВЭР ЗЭЭЛ	10.0	3,263.3	283.2	2,980.1	8.7	273.2	2,731.7

III	ЗАРДЛЫГ САНХҮҮЖҮҮЛЭХ ЭХ ҮҮСВЭР	19,242.1	38,808.0	33,626.9	5,181.1	86.6	14,384.8	74.8
31	УЛСЫН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-	-	-	-
32	ОРОН НУТГИЙН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	19,066.1	36,522.8	33,401.4	3,121.5	91.5	14,335.3	75.2
33	НИЙГМИЙН ДААТГАЛЫН САНГИЙН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-	-	-	-
34	ХҮНИЙ ХӨГЖИЛ САНГИЙН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-	-	-	-
35	ТӨСӨВТ БАЙГУУЛЛАГЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНААС	176.0	2,285.2	225.6	2,059.6	9.9	49.6	28.2
36	ТУСЛАМЖИЙН ЭХ ҮҮСВЭРЭЭС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-	-	-	-
37	БУСАД ЭХ ҮҮСВЭР	-	-	-	-	-	-	-
4	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	303.9	-	898.2	(898.2)	-	594.3	195.5
5	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	879.2	-	1,374.2	(1,374.2)	-	495.0	56.3
6	ТӨСВИЙН БУСАД МЭДЭЭЛЛИЙН АНГИЛАЛ	305.0	319.0	327.0	(8.0)	102.5	22.0	7.2
61	БАЙГУУЛЛАГЫН ТОО	6.0	6.0	6.0	-	100.0	-	-
62	АЖИЛЛАГСДЫН ТОО	149.5	156.5	160.5	(4.0)	102.6	11.0	7.4
63	СУРАЛЦАГЧДЫН ТОО (ЖИЛИЙН ДУНДЖААР)	-	-	-	-	-	-	-
65	ОРОН ТООНЫ МЭДЭЭЛЭЛ	149.50	156.5	160.5	-4.00	102.56	11.00	7.36

СУМД:

II	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	26,973.0	43,359.7	35,289.1	8,070.7	81.4	8,316.0	30.8
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	20,432.2	30,079.4	26,599.0	3,480.4	88.4	6,166.7	30.2
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	19,939.6	28,007.8	26,275.5	1,732.3	93.8	6,335.9	31.8
2101	Цалин хөлс болон нэмэгдэл урамшил	6,356.8	9,566.9	9,050.7	516.1	94.6	2,693.9	42.4
2102	Ажил олгогчоос нийгмийн даатгалд төлөх шимтгэл	792.5	1,206.6	1,119.2	87.4	92.8	326.7	41.2
2103	Байр ашиглалттай холбоотой тогтмол зардал	8,749.8	10,297.0	9,841.0	456.0	95.6	1,091.2	12.5
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	535.9	732.4	695.1	37.3	94.9	159.1	29.7
2105	Норматив зардал	21.2	19.8	18.7	1.0	94.8	(2.4)	(11.5)
2106	Эд хогшил, урсгал засварын зардал	1,235.4	1,767.7	1,659.5	108.1	93.9	424.1	34.3
2107	Томилот, зочны зардал	106.4	158.0	140.1	17.8	88.7	33.8	31.8
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр, хураамж	711.1	1,961.0	1,761.7	199.3	89.8	1,050.5	147.7
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	1,430.5	2,298.6	1,989.4	309.2	86.5	558.9	39.1
211	ХҮҮ	-	-	-	-	-	-	-
2111	Гадаад зээлийн үйлчилгээний төлбөр	-	-	-	-	-	-	-
2112	Дотоод зээлийн үйлчилгээний төлбөр	-	-	-	-	-	-	-
212	ТАТААС	-	-	-	-	-	-	-
2121	Төрийн өмчит байгууллагад олгох татаас	-	-	-	-	-	-	-
2122	Хувийн хэвшлийн байгууллагад олгох татаас	-	-	-	-	-	-	-

213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	492.6	2,071.6	323.4	1,748.1	15.6	(169.2)	(34.3)
2131	Засгийн газрын урсгал шилжүүлэг	-	1,723.9	-	1,723.9	-	-	
2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	492.6	347.7	323.4	24.3	93.0	(169.2)	(34.3)
22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	4,840.8	10,211.5	6,754.4	3,457.2	66.1	1,913.5	39.5
23	ЭРГЭЖ ТӨЛӨГДӨХ ТӨЛБӨРИЙГ ХАССАН ЦЭВЭР ЗЭЭЛ	1,700.0	3,068.8	1,935.7	1,133.1	63.1	235.8	13.9
III	ЗАРДЛЫГ САНХҮҮЖҮҮЛЭХ ЭХ ҮҮСВЭР	27,694.0	43,359.7	37,503.2	5,856.5	86.5	9,809.2	35.4
31	УЛСЫН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-	-	-	
32	ОРОН НУТГИЙН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	25,406.1	35,430.6	33,545.7	1,884.9	94.7	8,139.6	32.0
33	НИЙГМИЙН ДААТГАЛЫН САНГИЙН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	-	-	0.0	(0.0)	-	0.0	
34	ХҮНИЙ ХӨГЖИЛ САНГИЙН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-	-	-	
35	ТӨСӨВТ БАЙГУУЛЛАГЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНААС	2,287.9	7,929.1	2,233.7	5,695.4	28.2	(54.3)	(2.4)
36	ТУСЛАМЖИЙН ЭХ ҮҮСВЭРЭЭС САНХҮҮЖИХ	-	-	-	-	-	-	
37	БУСАД ЭХ ҮҮСВЭР	-	-	-	-	-	-	
4	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	3,081.2	-	3,802.2	(3,802.2)	-	721.0	23.4
5	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	3,802.2	-	4,292.5	(4,292.5)	-	490.3	12.9
6	ТӨСВИЙН БУСАД МЭДЭЭЛЛИЙН АНГИЛАЛ	948.0	1,009.0	992.0	17.0	98.3	44.0	4.6
61	БАЙГУУЛЛАГЫН ТОО	36.0	36.0	36.0	-	100.0	-	-
62	АЖИЛЛАГСДЫН ТОО	456.0	486.5	478.0	8.5	98.3	22.0	4.8
63	СУРАЛЦАГЧДЫН ТОО (ЖИЛИЙН ДУНДЖААР)	-	-	-	-	-	-	
65	ОРОН ТООНЫ МЭДЭЭЛЭЛ	456.0	486.5	478.0	8.5	98.3	22.0	4.8

ОРОН НУТГИЙН ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ТОДОТГОЛ

№	Төсөл арга хэмжээний нэр байршил, хүчин чадал	Хэрэгжих хугацаа		2022/12/03 XII/21		2023/02/20 XIV/01		2023/08/04 XVII/01		2023/02/20 XIV/01		2023/08/04 XVII/01	
				Төсөвт өртөг	Санхүүжих дүн	Төсөвт өртөг	Санхүүжих дүн	Төсөвт өртөг	Санхүүжих дүн	Төсөвт өртгийн өөрчлөлт	Санхүүжих дүнгийн өөрчлөлт	Төсөвт өртгийн өөрчлөлт	Санхүүжих дүнгийн өөрчлөлт
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=7-5	12=8-6	13=9-7	14=10-8
ОНХО-ын төсөл, арга хэмжээ													
1. Шилжих хөрөнгө оруулалт				100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.1	Хяналтын камерын хүчин чадлыг нэмэгдүүлэх, хэсэгчлэн шинэчлэх (Булган сум)	2022	2023	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.2	Орон нутгийн өмчийн барилга байгууламж шинээр барих (Хутаг-Өндөр сум)	2023	2023	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2. Барилга байгууламж, дэд бүтэц				2,493.9	2,493.9	4,793.9	3,968.9	229,092.3	229,017.3	2,300.0	1,475.0	224,298.4	225,048.4
2.1	Аймгийн төвийн гэрэлтүүлэг, гэрлэн чимэглэлийн хэмжээг нэмэгдүүлэх (Булган сум)	2023	2023	700.0	700.0	700.0	700.0	700.0	700.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.2	Нийтийн биеийн тамирын талбай байгуулах (Булган сум)	2023	2023	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.3	Гудамж, зам талбайн гэрэлтүүлэг (Булган сум 4 дүгээр баг)	2023	2023	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.4	Сумын төвийн гэрэлтүүлэг (Хишиг-Өндөр сум)	2023	2023	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.5	Тоглоомын талбай байгуулах (Булган сум 2 дугаар баг)	2023	2023	56.0	56.0	56.0	56.0	56.0	56.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.6	Төрийн албан хаагчийн 6 айлын орон сууц барих (Хангал сум, Хялганат тосгон)	2023	2023	300.0	300.0	420.0	420.0	420.0	420.0	120.0	120.0	0.0	0.0
2.7	Сумын төвийн гэрэлтүүлэг (Бугат сум)	2023	2023	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.8	Явган болон дугуйн зам шинээр барих (Булган сум 2490 м)	2023	2023	520.9	520.9	520.9	520.9	520.9	520.9	0.0	0.0	0.0	0.0
2.9	Сумын ЗДТГ-ын барилгын гадна фасадын ажлын өөрчлөлтийн үнийн санхүүжилт (Баян-агт сум)	2023	2023	67.0	67.0	67.0	67.0	67.0	67.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2.10	Биеийн тамирын заал /Могод/	2023	2024	0.0	0.0	1,000.0	250.0	1,000.0	1,000.0	1,000.0	250.0	0.0	750.0
2.11	Сургуулийн барилга шинээр барих орон нутгийн оролцооны хөрөнгө 320суудал /Баян-Агт сум/	2023	2023	0.0	0.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0
2.12	Спорт заалны барилга шинээр барих оролцооны хөрөнгө /Бугат сум/	2023	2023	0.0	0.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0
2.13	Аймгийн төвийн гэрэлтүүлэг, гэрлэн чимэглэлийн хэмжээг нэмэгдүүлэх	2023	2023	0.0	0.0	550.0	550.0	550.0	550.0	550.0	550.0	0.0	0.0

	(Булган сумын Хужирт толгойгоос отоглох цэг хүртэл)												
2.14	ЕБС-ийн барилгын орон нутгийн оролцооны хөрөнгө, 320 суудал /Сайхан сум/	2023	2023	0.0	0.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0
2.15	Холбооны замын уулзварын гэрлэн дохио /Булган сум/	2023	2024	0.0	0.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	0.0	0.0
2.16	Ханжаргалант худалдааны төвөөс Хаан банк хүртэлх явган зам шинээр барих /Булган сум	2023	2023	0.0	0.0	150.0	75.0	150.0	75.0	150.0	75.0	0.0	0.0
								224,298.4	224,298.4	0.0	0.0	224,298.4	224,298.4
3.Тоног төхөөрөмж, техник хэрэгсэл				355.9	355.9	1,499.6	1,499.6	1,892.6	1,892.6	1,143.7	1,143.7	393.0	393.0
3.1	Аймгийн төвийн хяналтын камерыг өргөтгөх, шинэчлэх	2023	2023	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3.2	Төрийн албаны цахим шилжилт-Ухаалаг Булган цахим системийг нэвтрүүлэх	2023	2023	138.4	138.4	138.4	138.4	138.4	138.4	0.0	0.0	0.0	0.0
3.3	Хөгжимт жүжгийн театрын тохижилт, техник хэрэгслийн шинэчлэл	2023	2023	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3.4	Усан бассейн сургалтын төвд усны тоос сорогч	2023	2023	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	0.0	0.0	0.0	0.0
3.5	Соёл, урлагийн газрын тавилга, тохижилт	2023	2023	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3.6	Сумын ЗДТГ-ын албан хэрэгцээний автомашин (Рашаант сум)	2023	2023	0.0	0.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	0.0	0.0
3.7	Сумын ЗДТГ-ын албан хэрэгцээний автомашин (Баяннуур сум)	2023	2023	0.0	0.0	65.0	65.0	65.0	65.0	65.0	65.0	0.0	0.0
3.8	Сумын ЗДТГ-ын албан хэрэгцээний автомашины дэмжлэг (Хангал сум, Хялганат тосгон)	2023	2023	0.0	0.0	20.0	20.0	30.0	30.0	20.0	20.0	10.0	10.0
3.9	Стандарт хэмжил зүйн хэлтсийн лабораторийн этолан тоног төхөөрөмж	2023	2023	0.0	0.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	0.0	0.0
3.1	Татварын хэлтсийн тавилга, тоног төхөөрөмж	2023	2023	0.0	0.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	0.0	0.0
3.11	Булган сумын хяналтын камерын хяналтын дэлгэцийн хүчин чадлыг нэмэгдүүлэх, сумын цагдаагийн кабоныг камержуулах (Цагдаагийн газар)	2023	2023	0.0	0.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	0.0	0.0
3.12	Булган аймгийн зарим багийн Засаг дарга нарыг зөөврийн компьютерээр хангах (15 ш)	2023	2023	0.0	0.0	45.0	45.0	45.0	45.0	45.0	45.0	0.0	0.0
3.13	Сумын ЭМТ-ийн эмч, багийн эмч нарыг зөөврийн компьютерээр хангах (5 ш)	2023	2023	0.0	0.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	0.0	0.0
3.14	Биеийн тамир спорт хороонд шаардлагатай хэрэглэл материал	2023	2023	0.0	0.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0
3.15	Зарим багийн дарга нарт мотоцикл олгох (10ш)	2023	2023	0.0	0.0	26.7	26.7	26.7	26.7	26.7	26.7	0.0	0.0

3.16	Аймгийн ИТХ-ын төлөөлөгчдийн техник хэрэгсэл	2023	2023	0.0	0.0	142.0	142.0	142.0	142.0	142.0	142.0	0.0	0.0
3.17	ЕБС-ийн англи хэлний лингафоны танхим тохижуулах (Хутаг-Өндөр сум, Хангал сум Хялганат тосгон, Булган сумын 1, 2, 3 дугаар сургууль)	2023	2023	0.0	0.0	410.0	410.0	410.0	410.0	410.0	410.0	0.0	0.0
3.18	Онцгой байдлын газрын шуурхай дуудлагын автомашин	2023	2023	0.0	0.0	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0	0.0	0.0
3.19	Аймгийн ЗДТГ-ын хурлын танхимын тоног төхөөрөмж	2023	2023	0.0	0.0	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	0.0	0.0
3.2	Соёлын байгууллагуудын тавилга, тоног төхөөрөмж	2023	2023	0.0	0.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0
3.21	Эрүүл мэндийн даатгалын хэлтсийн тавилга, тоног төхөөрөмж	2023	2023	0.0	0.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	0.0	0.0
3.22	АЗДТГ-ын лифт суурилуулах	2023	2023	0.0	0.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0
3.23	Гатлага онгоц худалдан авах (Хутаг-Өндөр сум)	2023	2023	0.0	0.0	0.0	0.0	35.0	35.0	0.0	0.0	35.0	35.0
3.24	Соёлын төвийн лед дэлгэц (Хутаг-өндөр сум)	2023	2023	0.0	0.0	0.0	0.0	48.0	48.0	0.0	0.0	48.0	48.0
3.25	Тусгай тоноглолтой автомашин (Газрын харилцаа, барилга хот байгуулалтын газар)	2023	2023	0.0	0.0	0.0	0.0	150.0	150.0	0.0	0.0	150.0	150.0
3.26	Соёлын төвийн лед дэлгэц (Бугат сум)	2023	2023	0.0	0.0	0.0	0.0	45.0	45.0	0.0	0.0	45.0	45.0
3.27	ЭМТ-ийн шүдний тасгийн тоног төхөөрөмж (Сайхан сум)	2023	2023	0.0	0.0	0.0	0.0	20.0	20.0	0.0	0.0	20.0	20.0
3.28	Тусгай зориулалтын тээврийн хэрэгсэл худалдан авах (Булган мээж ОНӨХХК)	2023	2023	0.0	0.0	0.0	0.0	85.0	85.0	0.0	0.0	85.0	85.0
нийт				2,949.8	2,949.8	6,393.5	5,568.5	231,084.9	231,009.9	3,443.7	2,618.7	224,691.4	225,441.4
АЙМГИЙН ИХ ЗАСВАРЫН АЖЛЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭ													
1. Шилжих их засвар:				936.6	536.6	936.6	536.6	936.6	536.6	-	-	-	-
1.1	Сургуулийн спорт заалны дээврийн засварын ажил (Баяннуур сум)	2022	2023	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	-	-	-	-
1.2	АЗДТГ-ын "Г" блокийн засварын нэмэлт ажил	2023	2023	10.6	10.6	10.6	10.6	10.6	10.6	-	-	-	-
1.3	Сургуулийн барилгын засвар (Сэлэнгэ сум)	2022	2023	496.0	246.0	496.0	246.0	496.0	246.0	-	-	-	-
1.4	Соёлын төвийн засвар (Сэлэнгэ сум)	2022	2023	350.0	200.0	350.0	200.0	350.0	200.0	-	-	-	-
2. Шинээр хэрэгжих их засвар				2,025.0	1,865.0	3,223.0	3,063.0	3,498.0	3,338.0	1,198.0	1,198.0	275.0	275.0
2.1	Цэцэрлэгийн барилгын засвар (Дашинчилэн сум)	2023	2023	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	-	-	-	-
2.2	Сургуулийн барилгын засвар (Хангал сум)	2023	2023	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	-	-	-	-
2.3	Гурванбулаг сумын ЗДТГ-ын барилгын засвар	2023	2023	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	-	-	-	-
2.4	Биеийн тамир спортын газрын "Б" заалны засвар	2023	2023	250.0	250.0	250.0	250.0	250.0	250.0	-	-	-	-

2.5	Соёлын ордны барилгын их засвар (Булган сум)	2023	2023	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	-	-	-	-
2.6	18 дугаар байр хүртэлх чиглэлийн шугамын шинэчлэл (Булган сум)	2023	2024	360.0	200.0	360.0	200.0	360.0	200.0	-	-	-	-
2.7	Бугат сумын ЗДТГ-ын барилгын засвар	2023	2023	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	-	-	-	-
2.8	Соёлын төвийн засвар (Хутаг-Өндөр сум)	2023	2023	45.0	45.0	225.0	225.0	225.0	225.0	180.0	180.0	-	-
	Соёлын төвийн засварын нэмэлт ажил (Хутаг-Өндөр сум)			-	-	-	-	10.5	10.5	-	-	10.5	10.5
2.9	Сургуулийн барилгын засвар (Бүрэгхангай сум)	2023	2023	350.0	350.0	550.0	550.0	550.0	550.0	200.0	200.0	-	-
2.1	Мобикомын дамжуулах станцын хашаа (Хутаг-Өндөр сум, Хантай баг)	2023	2023	20.0	20.0	20.0	20.0	-	-	-	-	(20.0)	(20.0)
2.11	Төсвийн байгууллагын сантехникийн засвар /Баяннуур сум/	2023	2023	-	-	50.0	50.0	80.0	80.0	50.0	50.0	30.0	30.0
2.12	Соёлын төсвийн барилгын засвар /Сайхан сум/	2023	2023	-	-	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	-	-
2.13	Дотуур байрны засварын үлдэгдэл санхүүжилт /Бүрэгхангай сум/	2023	2023	-	-	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	-	-
2.14	Стандарт хэмжил зүйн хэлтсийн лабораторийн барилгын засвар	2023	2023	-	-	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	-	-
2.15	Цагдаагийн кабон барилгын засвар /Гурванбулаг сум/	2023	2023	-	-	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	-	-
2.16	Ахмадын амралтын барилгын засвар /Булган сум/	2023	2023	-	-	250.0	250.0	250.0	250.0	250.0	250.0	-	-
2.17	Сургуулийн барилгын засвар /Хишиг-Өндөр сум/	2023	2023	-	-	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	-	-
2.18	Нэгдсэн эмнэлгийн хүүхдийн тасгийн засвар	2023	2023	-	-	150.0	150.0	172.5	172.5	150.0	150.0	22.5	22.5
2.19	Музейн барилгын засвар /Булган сум/	2023	2023	-	-	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	-	-
2.2	Хүүхдийн цэцэрлэгийн дээврийн засвар /Рашаант сум/	2023	2023	-	-	-	-	92.0	92.0	-	-	92.0	92.0
2.21	Нэгдсэн эмнэлгийн Халдвартын тасгийн засвар	2023	2023	-	-	-	-	140.0	140.0	-	-	140.0	140.0
	Нийт дүн			2,961.6	2,401.6	4,159.6	3,599.6	4,434.6	3,874.6	1,198.0	1,198.0	275.0	275.0
ОНХС-ийн хөрөнгөөр санхүүжих төсөл, арга хэмжээ													
1. Шилжих төсөл, арга хэмжээ				923.8	628.1	923.8	628.1	923.8	628.1	-	-	-	-
1.1	Орон нутгийн өмчийн барилга, байгууламж барих (Сайхан сум)	2022	2023	280.0	280.0	280.0	280.0	280.0	280.0	-	-	-	-
1.2	Сумын хөгжлийн ерөнхий төлөвлөгөө (Бугат сум)	2022	2023	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	-	-	-	-
1.3	Халуус усны барилга (Баян-Агт сум)	2022	2023	164.5	68.8	164.5	68.8	164.5	68.8	-	-	-	-
1.4	Соёлын төвийн засвар (Баяннуур сум)	2022	2023	419.3	219.3	419.3	219.3	419.3	219.3	-	-	-	-
2. Шинээр хэрэгжүүлэх төсөл, арга хэмжээ				4,143.2	3,200.2	4,365.6	3,422.6	4,848.3	3,905.3	222.4	222.4	482.7	482.7

2.1	Хөрөнгө оруулалтын ажлын зураг, төсөл, ТЭЗҮ боловсруулах	2023	2023	621.4	621.4	696.4	696.4	795.5	795.5	75.0	75.0	99.1	99.1
2.2	Өвс, тэжээлийн нөөц бүрдүүлэх	2023	2023	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	-	-	-	-
2.3	Ахуйн үйлчилгээний барилгын засварын 2 дахь шатны ажил (Гурванбулаг сум)	2023	2023	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	-	-	-	-
2.4	Аймгийн баяр наадмын зардал	2023	2023	80.0	80.0	80.0	80.0	113.7	113.7	-	-	33.7	33.7
2.5	Сумын төвийн цахилгаан хангамжийн 0.4-10 кв-ын ЦДАШ-ын шинэчлэл (Баяннуур сум)	2023	2023	280.0	280.0	280.0	280.0	280.0	280.0	-	-	-	-
2.6	Сумын төвийн гудамж, зам талбайн тохижилт (Булган сум)	2023	2023	250.0	250.0	250.0	250.0	250.0	250.0	-	-	-	-
2.7	Сумын төвийн цахилгаан хангамжийн засвар, шинэчлэл (Баян-Агт сум)	2023	2023	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	-	-	-	-
2.8	"Монгол баялаг 330" цуврал нэвтрүүлэг төсөл (15 сум)	2023	2023	73.2	73.2	73.2	73.2	73.2	73.2	-	-	-	-
2.9	Төрийн болон хувийн хэвшлийн байгууллагууд, нийтийн орон сууцуудыг ээлж дараатай халуун усны системд холбох (Булган сум)	2021	2024	1,443.0	500.0	1,443.0	500.0	1,443.0	500.0	-	-	-	-
2.1	Барилга байгууламжийн гэрчилгээжүүлэлд	2023	2023	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	-	-	-	-
2.11	Сумын хөгжлийн ерөнхий төлөвлөгөө боловсруулах (Рашаант сум)	2023	2023	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	-	-	-	-
2.12	Сургуулийн халуун усны барилга засварлах (Хутаг-Өндөр сум Хантай баг)	2023	2023	63.0	63.0	63.0	63.0	-	-	-	-	(63.0)	(63.0)
2.13	Нийтийн эзэмшлийн орон сууцны фасадын засвар (Булган сум)	2023	2023	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0	350.0	-	-	-	-
2.14	Халуус усны барилгын гадна шугам сүлжээний ажил (Баян-Агт сум)	2023	2023	40.0	40.0	40.0	40.0	84.0	84.0	-	-	44.0	44.0
2.15	Эрүүл мэндийн зам шинээр барих (Булган сум)	2023	2023	392.6	392.6	540.0	540.0	540.0	540.0	147.4	147.4	-	-
	Орон сууцны 314 дүгээр байрны дээврийн засвар /Булган сум/	2023	2023	-	-	-	-	125.0	125.0	-	-	125.0	125.0
	Хүүхдийн Жаргалант зуслангийн гадна тохижилт, дулаан механик, сантехник, дотор заслын ажил	2023	2023	-	-	-	-	244.0	244.0	-	-	244.0	244.0
3. Бараа, тоног төхөөрөмж				25.0	25.0	67.5	67.5	67.5	67.5	42.5	42.5	-	-
3.1	Гэр цэцэрлэгийг шинэчлэх 5 ш нийт	2023	2023	25.0	25.0	67.5	67.5	67.5	67.5	42.5	42.5	-	-
				5,092.0	3,853.3	5,356.9	4,118.2	5,839.6	4,600.9	264.9	264.9	482.7	482.7
АВТО ЗАМЫН САНГИЙН ХӨРӨНГӨӨР САНХҮҮЖИХ ТАСАЛ, АРГА ХЭМЖЭЭ													
1. 1	Шилжих төсөл, арга хэмжээ			140.0	62.7	140.0	62.7	-	-	-	-		
1.1	Сумын төвийн хатуу хучилттай авто зам барих (Бугат сум)	2023	2023	140.0	62.7	140.0	62.7	-	-	-	-		
2. 1	Шинээр хэрэгжүүлэх төсөл, арга хэмжээ			860.0	860.0	1,060.0	1,060.0	-	-	200.0	200.0		

2.1	Ургац тээврийн авто замын засвар	2023	2023	60.0	60.0	60.0	60.0	-	-	-	-	
2.2	Орон нутгийн чанартай авто замын засвар, арчлалт	2023	2023	60.0	60.0	60.0	60.0	-	-	-	-	
2.3	Байгалийн гамшгийн үеийн авто зам, замын байгууламжийн засвар	2023	2023	50.0	50.0	50.0	50.0	-	-	-	-	
2.4	Булган сумын төвд нийтийн эзэмшлийн авто зогсоолын талбайг нэмэгдүүлэх (11-р байр)	2023	2023	80.0	80.0	80.0	80.0	-	-	-	-	
2.5	Зам, тээврийн хяналтын төвийн зардал	2023	2023	10.0	10.0	10.0	10.0	-	-	-	-	
2.6	Сумын төвийн зам засвар (Рашаант сум)	2023	2023	100.0	100.0	100.0	100.0	-	-	-	-	
2.7	Сумын төвийн зам засвар (Хишиг-Өндөр сум)	2023	2023	60.0	60.0	60.0	60.0	-	-	-	-	
2.8	Сумын төвийн хатуу хучилттай авто зам барих (Бугат сум)	2023	2023	220.0	220.0	220.0	220.0	-	-	-	-	
2.9	Сумын төвийн хатуу хучилттай авто зам барих (Орхон сум)	2023	2023	220.0	220.0	220.0	220.0	-	-	-	-	
2.1	Сумын төвийн авто зам шинээр барих оролцооны хөрөнгө /Тэшиг сум/	2023	2023	-	-	200.0	200.0	-	-	200.0	200.0	
	Нийт дүн			1,000.0	922.7	1,200.0	1,122.7	-	-	200.0	200.0	
БАЙГАЛЬ ХАМГААЛАХ САНГААС САНХҮҮЖИХ ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭ												
Шилжих хөрөнгө оруулалт, төсөл арга хэмжээ												
1	Хангал сумын цэвэр усны даралтат цамхаг барих	2022	2023	250.0	228.9	250.0	228.9	250.0	228.9	-	-	-
2	Булаг шандын эхийг хашиж хамгаалах (Баян-Агт, Орхон, Хишиг-Өндөр, Баяннуур, Булган, Бүрэгхангай, Дашинчилэн, Могод, Гурванбулаг сум)	2022	2023	68.0	68.0	68.0	68.0	68.0	68.0	-	-	-
3	Аялал жуулчлалын нэгдсэн дижитал, платформ, виртуалд аялал жуулчлалыг хөгжүүлэх (аялал жуулчлалын вэб сайт хөгжүүлэх, ашиглуулах)	2022	2023	45.0	45.0	45.0	45.0	45.0	45.0	-	-	-
Дүн	1. Усны нөөц хамгаалах, усан хангамжийг сайжруулах чиглэлээр			363.0	341.9	363.0	341.9	363.0	341.9	-	-	-
4	Хульжийн рашааны хамгаалалтын бүсийг хашаажуулах	2023	2023	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	-	-	-
5	"Тэрбум мод" үндэсний хөдөлгөөний хүрээнд усны эх үүсвэрийг бий болгох зорилгоор нуурыг нөхөн сэргээх зураг төсөв (Баяннуур сум Баян)	2023	2023	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	-	-	-

6	"Тэрбум" мод үндэсний хөдөлгөөний хүрээнд ойжуулалт (100 га, Бугат, Бүрэгхангай, Орхон, Сэлэнгэ, Хангал, Хишиг-Өндөр, Хутаг-Өндөр)	2023	2023	356.0	356.0	356.0	356.0	356.0	356.0	-	-	-	-
7	Усны эхийг бүрдүүлэгч ойн санг хамгаалах зорилгоор ойн хортны судалгааны ажил (500000 га, ой бүхий сумдад)	2023	2023	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0	-	-	-	-
8	Даралтат цамхгийн насос суурилуулах (Баян-агт сум)	2023	2023	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	-	-	-	-
9	Усны эхийг бүрдүүлэгч ойн санг хамгаалах зорилгоор ойн хортны тэмцлийн ажил (23932 га, Баян-Агт, Бугат, Бүрэгхангай, Орхон, Сэлэнгэ, Тэшиг, Хангал, Хишиг-Өндөр, Хутаг-Өндөр)	2023	2023	749.4	749.4	749.4	749.4	749.4	749.4	-	-	-	-
10	Усны эхийг бохирдуулагч хог хаягдлыг тээвэрлэх зориулалтын тоноглогдсон автомашин (Баяннуур, Орхон, Сайхан, Сэлэнгэ, Булган сум)	2023	2023	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	-	-	-	-
11	Бохир соруулах тоноглогдсон автомашин (Бүрэгхангай сум)	2023	2023	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	-	-	-	-
12	Гэр хорооллын айл өрхүүдийг төвлөрсөн дэд бүтэц, инженерийн шугам сүлжээнд холбох (Булган сум)	2023	2023	300.0	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0	300.0	-	-	-
13	Цэвэрлэх байгууламж шинээр барих (Сайхан сум)	2023	2024	691.3	400.0	691.3	691.3	691.3	691.3	-	291.3	-	-
14	Хүн ам, бэлчээрийн усан хангамж таримал ойн услагаа арчилгаа нэмэгдүүлэх зориулалтаар шинээр худаг гаргах (Баян-Агт, Бугат, Гурванбулаг, Могод, Рашаант, Хутаг-Өндөр, Дашинчилэн, Булган, Орхон, Сэлэнгэ сум)	2023	2023	270.0	270.0	270.0	270.0	297.0	297.0	-	-	27.0	27.0
15	Усны эх үүсвэрийн хамгаалалтын бүсийг тэмдэгжүүлэх (сав газрууд)	2023	2023	49.0	49.0	49.0	49.0	49.0	49.0	-	-	-	-
16	Бүрэгхангай сумын цэвэр усны даралтат цамхаг барих 2-р шатны ажил	2023	2023	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0	-	-	-	-
17	Орхон сумын цэвэр усны даралтат цамхаг барих 2-р шатны ажил	2023	2023	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	-	-	-	-
18	Бохир соруулах тоноглогдсон автомашин (Тэшиг сум)	2023	2023	65.0	65.0	65.0	65.0	65.0	65.0	-	-	-	-
19	Отоглох цэгт боловсон 00 барих (Тэшиг сум)	2023	2023	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	-	-	-	-
20	Нефтээр бохирдсон газрын усны судалгаа, шинжилгээний зардал	2023	2023	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0	-	-	-	-
21	Хануй, Цагаан голын орчимд боловсон 00 барих (Баян-Агт сум)	2023	2023	19.0	19.0	19.0	19.0	19.0	19.0	-	-	-	-

22	Хануй, Цагаан голын орчмын хог хаягдлыг ангилан устгах (Баян-Агт сум)	2023	2023	11.0	11.0	11.0	11.0	11.0	11.0	-	-	-	-
23	Төв усан сангийн ухаалаг худагт ус зөөлрүүлэх тоног төхөөрөмж суурилуулах (Хутаг-Өндөр сум)	2023	2023	-	-	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	-	-
24	Усны сав газрын захиргаа, БОАЖГ-т шаардлагатай тоног төхөөрөмж	2023	2023	-	-	45.6	45.6	45.6	45.6	45.6	45.6	-	-
25	Эко зуслангийн тохижилт (Баян-Агт сум)	2023	2023	-	-	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	-	-
26	Цэвэр усны даралтат цамхаг шинээр барих (Сэлэнгэ сум)	2023	2023	-	-	149.0	149.0	149.0	149.0	149.0	149.0	-	-
27	Цэвэр усны даралтат цамхаг барих 2-р шатны ажил (Хангал сум)	2023	2023	-	-	240.0	240.0	240.0	240.0	240.0	240.0	-	-
28	Цэвэр усны шугам сүлжээ, ухаалаг ус түгээх байрны 2 дугаар шатны ажлын нэмэлт ажил (Сайхан сум)	2023	2023	-	-	42.0	42.0	42.0	42.0	42.0	42.0	-	-
29	Цэвэр усны шугам сүлжээ, ухаалаг ус түгээх байрны 3 дугаар шатны ажлын нэмэлт ажил (Сайхан сум)	2023	2023	-	-	40.1	40.1	40.1	40.1	40.1	40.1	-	-
30	Цэвэр усан хангамжийн нэгдсэн системийг шинээр байгуулах (Булган сум, Рашаант баг)	2023	2023	-	-	500.0	250.0	500.0	250.0	500.0	250.0	-	-
31	Усны сан бүхий хамгаалалтын бүс тогтоох (Туул голын сав газрын захиргаанд хамаарах бүс нутагт)	2023	2023	-	-	12.3	12.3	12.3	12.3	12.3	12.3	-	-
32	Усны сан бүхий хамгаалалтын бүс тогтоох (Орхон-Чулуут голын сав газрын захиргаанд хамаарах бүс нутагт)	2023	2023	-	-	16.5	16.5	16.5	16.5	16.5	16.5	-	-
33	Усны сан бүхий хамгаалалтын бүс тогтоох (Хөвсгөл нуур Эгийн голын сав газрын захиргаанд хамаарах бүс нутагт)	2023	2023	-	-	13.4	13.4	13.4	13.4	13.4	13.4	-	-
34	Усны сан бүхий хамгаалалтын бүс тогтоох (Сэлэнгэ голын сав газрын захиргаанд хамаарах бүс нутагт)	2023	2023	-	-	22.4	22.4	22.4	22.4	22.4	22.4	-	-
35	Усны сан бүхий хамгаалалтын бүс тогтоох (Хануй голын сав газрын захиргаанд хамаарах бүс нутагт)	2023	2023	-	-	12.9	12.9	12.9	12.9	12.9	12.9	-	-
Дүн				3,713.8	3,722.4	5,133.0	4,883.0	5,160.0	4,910.0	1,419.3	1,160.6	27.0	27.0
2. Ой, цөлжилтийн талаар:													
36	"Тэрбум" мод үндэсний хөдөлгөөний хүрээнд доройтсон газрыг нөхөн сэргээх ойн зурвасын ажил (4га, Дашинчилэн, Баяннуур)	2023	2023	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	-	-	-	-
37	"Хожуул" төслийг хэрэгжүүлэх (Бугат, Хангал, Орхон, Хишиг-Өндөр, Сэлэнгэ сум)	2023	2023	75.0	75.0	75.0	75.0	75.0	75.0	-	-	-	-

38	Ногоон байгууламжийг нэмэгдүүлэх, зам талбайн засвар арчлалт	2023	2023	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	-	-	-	-
39	Ой хээрийн түймрээс урьдчилан сэргийлэх сургалт (2 удаа)	2023	2023	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	-	-	-	-
40	Бэлчээрийн хортон мэрэгчидтэй байгаль орчинд халгүй аргаар тэмцэх (40000 га)	2023	2023	64.0	64.0	64.0	64.0	64.0	64.0	-	-	-	-
41	Хөл газрын ургамалтай механик аргаар тэмцэх(Булган сум)	2023	2023	12.6	12.6	12.6	12.6	12.6	12.6	-	-	-	-
42	Байгаль орчинд ээлтэй шахмал түлшний үйлдвэрийн ТЭЗҮ боловсруулах	2023	2023	70.0	70.0	70.0	70.0	70.0	70.0	-	-	-	-
43	Байгаль орчинд ээлтэй шахмал түлшний үйлдвэрийн хашаа барих	2023	2023	110.0	110.0	-	-	-	-	(110.0)	(110.0)	-	-
44	Тусгай хамгаалалттай газар нутгийн захиргааны байгууллагуудтай ой хээрийн түймэр, сургалт сурталчилгаа, соён гэгээрүүлэх чиглэлээр хамтарч ажиллах	2023	2023	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	-	-	-	-
	Дүн			546.6	546.6	436.6	436.6	436.6	436.6	(110.0)	(110.0)	-	-
3. Газар, газрын хэвлийг хамгаалах, орчны бохирдлыг бууруулах хог хаягдлыг багасгах талаар													
32	Хог хаягдлыг цэвэрлэн зайлуулах "Цэвэр орчин-Цэмцгэр Булган" аяныг зохион байгуулах	2023	2023	34.0	34.0	34.0	34.0	34.0	34.0	-	-	-	-
33	Цаг агаарт зориудаар нөлөөлөх арга хэмжээ явуулах	2023	2023	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	-	-	-	-
34	Сумдын газар зүйн нэрийн тодруулалт, баталгаажуулах ажил (Баян-Агт, Булган, Гурванбулаг, Дашинчилэн, Орхон, Тэшиг, Хангал, Хишиг-Өндөр, Хутаг-Өндөр)	2023	2024	444.3	444.3	444.3	444.3	444.3	444.3	-	-	-	-
	Био жорлон /20ш/	2023	2023	-	-	103.4	103.4	103.4	103.4	103.4	103.4	103.4	-
	Дүн			483.3	483.3	586.7	586.7	586.7	586.7	103.4	103.4	-	-
4. Биологийн төрөл зүйлийг хамгаалах													
35	Тусгай хамгаалалттай газар нутагт биотехникийн арга хэмжээ авах (Зэд-Хантай-Бүтээлийн нурууны дархан цаазат газар, Хөгнө-Тарны тусгай хамгаалалттай газар)	2023	2023	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	-	-	-	-
	Дүн			15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	-	-	-	-
5. Ногоон хөгжлийн бодлого, аялал жуулчлалыг хөгжүүлэх арга хэмжээ													
36	Олон улсын 1ТМ үзэсгэлэнд оролцож, аялал жуулчлалын аж ахуйн нэгж, байгууллагатай хамтран ажиллах	2023	2023	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	-	-	-	-
37	Аялал жуулчлалын эвент арга хэмжээг зохион байгуулах (Айраг фестиваль, Хангинахын шугуйн шагайн тойром, арга хэмжээ)	2023	2023	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	-	-	-	-

38	Нутгийн иргэдэд түшиглэсэн аялал жуулчлалыг дэмжих	2023	2023	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	-	-	-	-
39	Аялал жуулчлалын цахим платформ хөгжүүлэх	2023	2023	80.0	80.0	80.0	80.0	-	-	-	-	(80.0)	(80.0)
	Эвенкт арга хэмжээ зохион байгуулах	2023	2023	-	-	-	-	79.0	79.0	-	-	79.0	79.0
	Дүн			360.0	360.0	360.0	360.0	359.0	359.0	-	-	(1.0)	(1.0)
	6. Бусад									-	-	-	-
40	Байгаль хамгаалах сангийн үйл ажиллагааны зардал	2023	2023	5.0	5.0	7.0	7.0	8.0	8.0	2.0	2.0	1.0	1.0
41	Байгалийн гамшгийн эрсдэлийг бууруулах арга хэмжээний зардал	2023	2023	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	-	-	-	-
42	Байгаль орчны багц хуулийн хэрэгжилтийг хангах хяналт шалгалт хийх, тооллого судалгааны ажил явуулах (хууль бус мод бэлтгэл, ой, хээрийн түймэр, ан агнуур, хог хаягдал, ус, рашаан нөөц ашиглах, ашигт малтмалын чиглэлээр)	2023	2023	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	-	-	-	-
	Дүн			325.0	325.0	327.0	327.0	328.0	328.0	2.0	2.0	1.0	1.0
	Нийт дүн			5,806.7	5,794.2	7,221.3	6,950.2	7,248.3	6,977.2	1,414.7	1,156.0	27.0	27.0

ДУНД ХУГАЦААНЫ БОДЛОГЫН БАРИМТ БИЧИГТЭЙ НИЙЦЭЭГҮЙ ОРОН НУТГИЙН ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭ

/сая.төг
рөгөөр/

№	Төсөл арга хэмжээний нэр байршил, хүчин чадал	Хэрэгжих хугацаа		2022/12/03 XII/21		2023/02/20 XIV/01		2023/08/04 XVII/01		2023/02/20 XIV/01		2023/08/04 XVII/01		Дунд хугацааны бодлогын баримт бичигтэй нийцсэн эсэх	
				Төсөвт өртөг	Санхүүжих дүн	Төсөвт өртөг	Санхүүжих дүн	Төсөвт өртөг	Санхүүжих дүн	Төсөвт өртгийн өөрчлөлт	2023 онд санхүүжих дүнгийн өөрчлөлт	Төсөвт өртгийн өөрчлөлт	2023 онд санхүүжих дүнгийн өөрчлөлт	ЗДУАМХ-тэй нийцсэн эсэх /Гийм, үгүй/	АЖХТ-тэй нийцсэн эсэх /Гийм, үгүй/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=7-5	12=8-6	13=9-7	14=10-8		
2. Барилга байгууламж, дэд бүтэц				535.9	535.9	1,529.6	1,454.6	1,819.6	1,744.6	410.0	335.0	20.0	20.0	487.0	881.0
2.8	Явган болон дугуйн зам шинээр барих (Булган сум 2490 м)	2023	2023	520.9	520.9	520.9	520.9	520.9	520.9	-	-	-	-	-	521.0
2.15	Холбооны замын уулзварын гэрлэн дохио /Булган сум/	2023	2024	-	-	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	-	-	80.0	80.0
2.16	Ханжаргалант худалдааны төвөөс Хаан банк хүртэлх явган зам шинээр барих /Булган сум	2023	2023	-	-	150.0	75.0	150.0	75.0	150.0	75.0	-	-	-	75.0
3.Тоног төхөөрөмж, техник хэрэгсэл				7.5	7.5	591.2	591.2	871.2	871.2	-	-	10.0	10.0	392.0	7.5
3.4	Усан бассейн сургалтын төвд усны тоос сорогч	2023	2023	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	7.5	-	-	-	-	-	7.5
3.6	Сумын ЗДТГ-ын албан хэрэгцээний автомашин (Рашаант сум)	2023	2023	-	-	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	-	-	-	80.0
3.7	Сумын ЗДТГ-ын албан хэрэгцээний автомашин (Баяннуур сум)	2023	2023	-	-	65.0	65.0	65.0	65.0	65.0	65.0	-	-	-	65.0
3.8	Сумын ЗДТГ-ын албан хэрэгцээний автомашины дэмжлэг (Хангал сум, Хялганат тосгон)	2023	2023	-	-	20.0	20.0	30.0	30.0	20.0	20.0	10.0	10.0	-	30.0
3.1	Татварын хэлтсийн тавилга, тоног төхөөрөмж	2023	2023	-	-	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	-	-	15.0	15.0
3.12	Булган аймгийн зарим багийн Засаг дарга нарыг зөөврийн компьютероор хангах (15 ш)	2023	2023	-	-	45.0	45.0	45.0	45.0	45.0	45.0	-	-	-	45.0
3.15	Зарим багийн дарга нарт мотоцикл олгох (10ш)	2023	2023	-	-	26.7	26.7	26.7	26.7	26.7	26.7	-	-	-	26.7
3.16	Аймгийн ИТХ-ын төлөөлөгчдийн техник хэрэгсэл	2023	2023	-	-	142.0	142.0	142.0	142.0	142.0	142.0	-	-	142.0	142.0
3.18	Онцгой байдлын газрын шуурхай дуудлагын автомашин	2023	2023	-	-	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0	-	-	-	55.0

3.19	Аймгийн ЗДТГ-ын хурлын танхимын тоног төхөөрөмж	2023	2023	-	-	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0	-	-	-	35.0		
3.22	АЗДТГ-ын лифт суурилуулах	2023	2023	-	-	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	-	-	-	100.0		
3.23	Гатлага онгоц худалдан авах (Хутаг-Өндөр сум)	2023	2023	-	-	-	-	35.0	35.0	-	-	35.0	35.0	-	35.0		
3.25	Тусгай тоноглолтой автомашин (Газрын харилцаа, барилга хот байгуулалтын газар)	2023	2023	-	-	-	-	150.0	150.0	-	-	150.0	150.0	150.0	150.0		
3.28	Тусгай зориулалтын тээврийн хэрэгсэл худалдан авах (Булган мээж ОНӨХХК)	2023	2023	-	-	-	-	85.0	85.0	-	-	85.0	85.0	85.0	85.0		
Нийт						543.4	543.4	2,120.8	2,045.8	2,690.8	2,615.8	410.0	335.0	30.0	30.0	879.0	888.5
АЙМГИЙН ИХ ЗАСВАРЫН АЖЛЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭ																	
1. Шилжих их засвар:						430.0	280.0	430.0	280.0	430.0	280.0	-	-	-	-	280.0	
1.1	Сургуулийн спорт заалны дээврийн засварын ажил (Баяннуур сум)	2022	2023	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	-	-	-	-	-	-	80.0	
1.4	Соёлын төвийн засвар (Сэлэнгэ сум)	2022	2023	350.0	200.0	350.0	200.0	350.0	200.0	-	-	-	-	-	-	200.0	
2. Шинээр хэрэгжих их засвар						495.0	495.0	1,143.0	1,143.0	1,346.0	1,346.0	648.0	648.0	203.0	203.0	108.0	1,346.0
2.5	Соёлын ордны барилгын их засвар (Булган сум)	2023	2023	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	150.0	-	-	-	-	-	-	150.0	
2.7	Бугат сумын ЗДТГ-ын барилгын засвар	2023	2023	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	-	-	-	-	-	-	300.0	
2.8	Соёлын төвийн засвар (Хутаг-Өндөр сум)	2023	2023	45.0	45.0	225.0	225.0	225.0	225.0	180.0	180.0	-	-	-	-	225.0	
	Соёлын төвийн засварын нэмэлт ажил (Хутаг-Өндөр сум)			-	-	-	-	10.5	10.5	-	-	10.5	10.5	-	-	10.5	
2.11	Төсвийн байгууллагын сантехникийн засвар /Баяннуур сум/	2023	2023	-	-	50.0	50.0	80.0	80.0	50.0	50.0	30.0	30.0	80.0	80.0		
2.12	Соёлын төсвийн барилгын засвар /Сайхан сум/	2023	2023	-	-	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	-	-	-	-	100.0	
2.13	Дотуур байрны засварын үлдэгдэл санхүүжилт /Бүрэгхангай сум/	2023	2023	-	-	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	28.0	-	-	-	28.0	28.0	
2.14	Стандарт хэмжил зүйн хэлтсийн лабораторийн барилгын засвар	2023	2023	-	-	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	-	-	-	-	10.0	
2.15	Цагдаагийн кабон барилгын засвар /Гурванбулаг сум/	2023	2023	-	-	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	-	-	-	-	10.0	
2.18	Нэгдсэн эмнэлгийн хүүхдийн тасгийн засвар	2023	2023	-	-	150.0	150.0	172.5	172.5	150.0	150.0	22.5	22.5	-	-	172.5	
2.19	Музейн барилгын засвар /Булган сум/	2023	2023	-	-	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	120.0	-	-	-	-	120.0	
2.21	Нэгдсэн эмнэлгийн Халдвартын тасгийн засвар	2023	2023	-	-	-	-	140.0	140.0	-	-	140.0	140.0	-	-	140.0	
Нийт дүн						925.0	775.0	1,573.0	1,423.0	1,776.0	1,626.0	648.0	648.0	203.0	203.0	108.0	1,626.0

ОРОН НУТГИЙН ХӨГЖЛИЙН САНГИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛ

Сум, дүүргийн нэр	2023 оны ИТХ-аар баталсан ТАХ-ний нэр	Төсөвт өртөг	/сая.төгрөгөөр/	
			Тухайн онд санхүүжсэн дүн	Гүйцэтгэлийн хувь
Аймгийн дүн				
Аймгийн төв	Орон нутгийн өмчийн барилга, байгууламж барих (Сайхан сум)	280.0	224.0	80.0
Аймгийн төв	Сумын хөгжлийн ерөнхий төлөвлөгөө (Бугат сум)	60.0	17.8	29.7
Аймгийн төв	Халуус усны барилга (Баян-Агт сум)	68.8	-	-
Аймгийн төв	Соёлын төвийн засвар (Баяннуур сум)	219.3	198.7	90.6
Аймгийн төв	Хөрөнгө оруулалтын ажлын зураг, төсөл, ТЭЗҮ боловсруулах	795.5	562.1	70.7
Аймгийн төв	Өвс, тэжээлийн нөөц бүрдүүлэх	150.0	150.0	100.0
Аймгийн төв	Ахуйн үйлчилгээний барилгын засварын 2 дахь шатны ажил (Гурванбулаг сум)	200.0	192.3	96.2
Аймгийн төв	Аймгийн баяр наадмын зардал	113.7	110.4	97.1
Аймгийн төв	Сумын төвийн цахилгаан хангамжийн 0.4-10 кв-ын ЦДАШ-ын шинэчлэл (Баяннуур сум)	280.0	252.8	90.3
Аймгийн төв	Сумын төвийн гудамж, зам талбайн тохижилт (Булган сум)	250.0	231.5	92.6
Аймгийн төв	Сумын төвийн цахилгаан хангамжийн засвар, шинэчлэл (Баян-Агт сум)	80.0	75.7	94.7
Аймгийн төв	"Монгол баялаг 330" цуврал нэвтрүүлэг төсөл (15 сум)	73.2	73.1	99.9
Аймгийн төв	Төрийн болон хувийн хэвшлийн байгууллагууд, нийтийн орон сууцныг ээлж дараатай халуун усны системд холбох (Булган сум)	500.0	477.6	95.5
Аймгийн төв	Барилга байгууламжийн гэрчилгээжүүлэлд	60.0	-	-
Аймгийн төв	Сумын хөгжлийн ерөнхий төлөвлөгөө боловсруулах (Рашаант сум)	60.0	36.0	60.1
Аймгийн төв	Нийтийн эзэмшлийн орон сууцны фасадын засвар (Булган сум)	350.0	323.7	92.5
Аймгийн төв	Халуус усны барилгын гадна шугам сүлжээний ажил (Баян-Агт сум)	84.0	63.7	75.9
Аймгийн төв	Эрүүл мэндийн зам шинээр барих (Булган сум)	540.0	517.2	95.8
Аймгийн төв	Орон сууцны 314 дүгээр байрны дээврийн засвар (Булган сум)	125.0	117.3	93.9
Аймгийн төв	Хүүхдийн Жаргалант зуслангийн гадна тохижилт, дулаан механик, сантехник, дотор заслын ажил	244.0	191.4	78.5
Аймгийн төв	Гэр цэцэрлэгийг шинэчлэх 15 ш	67.5	66.9	99.1
Аймгийн төв	Барьцаа хөрөнгийн дансанд	-	432.7	
Нийт		4,600.9	3,882.4	84.4
Сумын дүн				
Тэшиг	Ахмадын байр	115.0	115.0	100.0
Тэшиг	Мал тарилгын хашаа	6.0	6.0	100.0
Тэшиг	Оношлуур багаж техник хэрэгсэл	5.0	4.0	79.9
Тэшиг	Сумын төвийн зам	519.0	278.1	53.6
Тэшиг	Мал угаалгын ванн	20.0	17.9	89.6
Тэшиг	малын гоц халдварт өвчнөөс урьдчилан сэргийлэх арга хэмжээний зардал / сэг зэм устгах нүхэн цэг г.м	6.0	5.4	89.7
Тэшиг	Баяр наадам	5.0	5.0	100.0
Тэшиг	Малчдад зориулсан сургалт, сурталчилгаа	16.0	16.0	99.8
Тэшиг	Сумын хэмжээнд малчин өрхийн өвөлжөө хаваржааг халдваргүйжүүлэлтэд хамруулах	3.0	1.6	53.4
Тэшиг	Малчдын зөвлөгөөн зохион байгуулах	4.0	4.0	100.0
Нийт		699.0	452.9	64.8
Дашинчилэн	Улсын баяр наадам	10.0	10.0	100.0
Дашинчилэн	Дэд хөтөлбөр	6.0	3.7	61.9
Дашинчилэн	Гэрэлтүүлгийн хэмжээг нэмэгдүүлэх, засвар арчилгаа	19.5	19.5	100.0
Дашинчилэн	Ногоон байгууламж нэмэгдүүлэх	18.9	15.5	82.0
Дашинчилэн	Зураг төсөв хийлгэх	33.0	33.0	100.0
Дашинчилэн	Хараат багийн төвийн барилга	19.0	19.0	100.0
Дашинчилэн	Хараат багийн төвийн хашаа	8.0	8.0	100.0
Дашинчилэн	Задгай худалдаа үйлчилгээний цэг	5.0	4.6	91.8

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

Дашинчилэн	Зам засвар	5.0	1.7	34.0
Дашинчилэн	Эрэн хайх аврах бүлгийн засвар	19.0	19.0	100.0
Дашинчилэн	Цагдаагийн хэсэгт тоног төхөөрөмж шинэчлэх	1.0	0.8	79.4
Дашинчилэн	Гамшиг ослоос урьдчилан сэргийлэх арга хэмжээ	10.0	10.0	99.9
Дашинчилэн	Орон нутаг судлах танхим	8.0	8.0	100.0
Дашинчилэн	Хийморийн толгой өндөрлөг цэг байгуулах	19.0	0.8	4.4
Дашинчилэн	Төрийн байгууллагын камержуулалд	6.5	0.8	12.3
Дашинчилэн	Төрийн байгууллагын гадна тохижилт	19.5	19.5	100.0
Дашинчилэн	Наадмын талбайн зураг төсөв	26.0	12.3	47.4
Дашинчилэн	Цагдаагийн хэсэгт автомашин авах	16.5	16.5	100.0
Дашинчилэн	Нийтийн эзэмшлийн гудамж талбайн тохижилт	20.0	2.0	10.0
Дашинчилэн	Төрийн байгууллагын барилга байгууламжийн засвар	61.1	20.0	32.7
Дашинчилэн		-	-	-
Нийт		331.0	224.7	67.9
Баян-Агт	Үерийн далангийн зураг төсөв	30.0		-
Баян-Агт	Чухал мэргэжлийн боловсон хүчнийг тогтвор суурьшилтай ажиллуулах нөхцөл бүрдүүлэх	21.9		-
Баян-Агт	Сайн хашаа төсөл	11.0	9.9	89.6
Баян-Агт	Цагаан голын амралтад сүү, цагаан идээ борлуулах цэг бий болгох	7.0	7.0	99.5
Баян-Агт	Шинээр ухаалаг худгийг цогцоор шийдэх /2 худаг/	30.0	29.7	98.9
Баян-Агт	ЗДТГ, Цэцэрлэгийн урд авто зогсоол байгуулах	10.2	10.0	98.2
Баян-Агт	Нийтийн эзэмшлийн гэрлийн 0.4 шонг солих ажлыг гүйцээх сейф кабельтай болгох	40.0	25.1	62.8
Баян-Агт	Хуучин гэрлийн шон утсыг ашиглан шинэ суурьшлын бүсэд цахилгааны шугам татах	16.0	12.8	80.0
Баян-Агт	Шинээр трансмотор суурилах	19.0	15.8	83.2
Баян-Агт	ЗДТГ болон нийтийн эзэмшлийн талбайг цэцэрлэгжүүлэх	5.0	5.0	100.0
Баян-Агт	Хүүхдийн тоглоомын талбайг засварлах	5.0	5.0	100.0
Баян-Агт	Биеийн тамирын заалны хувцас солих эсэхийг камержуулах, ширээ сандалтай болгох, хувцас солих өрөөг хаалгатай болгох	4.0	4.0	100.0
Баян-Агт	Сумын төвийн нийтийн эзэмшлийн хашаануудын эвдэрч, муудсан хашааг сэлбэж шинэчлэх	3.0		-
Баян-Агт	2 км хатуу хүчилттай замын төсвийг шинэчлэх	5.0	1.9	38.0
Баян-Агт	Шарга багийн төвийн байрны гадна болон дотор засвар үйлчилгээ хийх	5.5	5.5	100.0
Баян-Агт	Баянзүрх багийн төвийн байрны гадна болон дотор засвар үйлчилгээ хийх	5.5	5.5	100.0
Баян-Агт	Баянхайрхан багийн төвийн байрны гадна болон дотор засвар үйлчилгээ хийх	5.5	5.5	100.0
Баян-Агт	Дулаан хаан багийн төвийн байрны гадна болон дотор засвар үйлчилгээ хийх	5.5	5.5	100.0
Баян-Агт	Халтар багийн төвийн байрны гадна болон дотор засвар үйлчилгээ хийх	5.5	5.5	100.0
Баян-Агт	Ариутгал татуурга төсвийг шинэчлэх	5.0	2.0	40.6
Баян-Агт	Баянзүрх, Баянхайрхан багт 4G сүлжээ тавиулахад орон нутгийн оролцоо	10.0		-
Баян-Агт	Сумын төвийн камержуулалтын системийг нэмэгдүүлэх	10.0	10.0	99.5
Баян-Агт	Зам даваа засвар	12.0		-
Баян-Агт	Наадам	5.0	5.0	100.0
Баян-Агт	Хог ангилан ялгах хашаа барих, тоног төхөөрөмж байрлуулах байр барих	16.0	16.0	100.0
Баян-Агт	Соёлын төвийн интернэт кафе байгуулах	9.3	9.3	100.0
Баян-Агт	Урсдаг самбарын 1 талыг шинээр хийх	6.1	6.1	99.0
Баян-Агт	Нийтийн эзэмшилд авто зогсоол байгуулах	6.5	6.5	100.0
Баян-Агт	Сургууль кабинет байгуулах	10.0	10.0	100.0
Баян-Агт	Худгийн цооног өрөмдөх	18.6	18.6	100.0
Баян-Агт	ЭМТ-ийн шүдний өрөөнд цэвэр бохир усны шугам хоолой татах холбох ажил	8.0	8.0	100.0
Баян-Агт	Цэцэрлэгийн орчимд гэрэлтүүлэг	1.5	1.5	100.0
Нийт		352.6	246.5	69.9
Баяннуур	Цагдаагийн кубон байрны засвар	8.6	8.6	100.0
Баяннуур	Цэцэрлэгийн агааржуулалтын систем	5.0	4.5	90.0
Баяннуур	Спорт заалны засвар	20.0	20.0	100.0
Баяннуур	Соёлын төвийн хөгжлийн төвийг тохижуулах	10.0	10.0	100.0

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

Баяннуур	Тэр бум модны хашаа барих	5.3	4.6	87.3
Баяннуур	Сумын баяр наадмыг тэмдэглэн өнгөрүүлэх	5.0	5.0	100.0
Баяннуур	Дэд хөтөлбөрийн зардал	6.3	1.4	22.2
Баяннуур	Соёлын төвийг лед дэлгэцтэй болгох	40.0	-	-
Баяннуур	Соёлын төвийн техник хэрэгслийг шинэчлэх	15.0	15.0	100.0
Баяннуур	Тамгын газрын үүдний талбайг тохижуулах	20.0	20.0	100.0
Баяннуур	Хогийн цэгийн хогийг түрж цэгцлэх	4.0	2.0	50.0
Баяннуур	Тэр бум модны суулгац авах	3.0	3.0	100.0
Баяннуур	Смарт худгийн засвар	4.0	4.0	100.0
Баяннуур	Цэцэрлэгийн хатуу зөөлөн эдлэл шинэчлэх	20.0	10.0	49.9
Баяннуур	Цэцэрлэгийн гал тогооны тоног төхөөрөмж авах	5.0	5.0	99.8
Баяннуур	Ундны усны худаг гаргах	20.0	15.0	75.0
Баяннуур	Зураг төсөв хийлгэх	5.0	5.0	100.0
Баяннуур	Спорт заалны багшийн өрөө, коридорын засвар	6.0	6.0	100.0
Баяннуур	Дотуур байр гал тогоонд засвар хийх	20.0	20.0	100.0
Баяннуур	Огоно устгал хийх	5.0	-	-
Баяннуур	Дотуур байрны хатуу эдлэлтийг шинэчлэх	11.4	11.4	100.0
Баяннуур	Бэлчээрийн худаг засвар	6.0	1.7	28.3
Баяннуур	Малын эрүүлжүүлэх арга хэмжээ	6.6	5.2	78.8
Баяннуур	Мал угаалгын банн барих	60.0	30.0	50.0
Нийт		311.2	2,038.7	655.2
Бугат	сумын төвд байрших өвс хадгалах зориулалттай агуулах худалдан авах	14.0	-	-
Бугат	Өвс хадгалах зориулалттай агуулах засварлах	11.0	-	-
Бугат	Ханжаргалант багийн угаалгын байр	9.6	10.0	103.8
Бугат	сумын төвийн зам засварын ажлын дутуу	23.8	22.7	95.3
Бугат	Баян төгөл багийн гүүр засварын ажлын дутуу	1.0	-	-
Бугат	сумын төвийн гэрэлтүүлэг нэмэх, засах	40.0	37.4	93.4
Бугат	халуун усны дотно гадна засвар	40.0	36.0	90.0
Бугат	баяр наадмын зардал	5.0	5.0	100.0
Бугат	тээврийн хэрэгслийн авто замын граж барих	50.0	-	-
Бугат	багт зөөврийн сууцтай болох	20.0	20.0	100.0
Бугат	багт зөөврийн сууцтай болох	20.0	18.6	93.1
Бугат	малчдад сургалт сурталчилгаа хийх	10.0	10.0	100.0
Бугат	гамшгаас хамгаалах гоц халдварт сэргийлэх	12.6	13.0	103.0
Бугат	Баян төгөл багт худаг гаргах	15.0	14.5	96.7
Бугат	соёлын төвийн тайз	34.8	34.8	100.0
Нийт		306.9	222.0	72.3
Могод	Гудамжны зам засах	5.0	5.0	100.0
Могод	Орон нутаг руу орох гарах самбарын өнгө үзэмж сайжруулах	1.2	1.2	100.0
Могод	Цэцэрлэгт хүрээлэнгийн хашаа	33.0	-	-
Могод	ЭМТ-н хашаа	33.0	-	-
Могод	Оч цэцэрлэгийн хашаа	10.0	-	-
Могод	Отоглон амрагчдын газар байгуулах	44.6	-	-
Могод	Гэрэлтүүлэг	45.0	-	-
Могод	Бизнес мэдээллийн төвийн барилгын зураг төсөв	5.0	5.0	100.0
Могод	Цэцэрлэгт хүрээлэнгийн тохижилт	38.0	-	-
Могод	Намын даваа засвар	20.0	20.0	100.0
Могод	Баяр наадмын зардал	3.0	3.0	100.0
Могод	Нохой устгал	5.0	4.8	96.6
Могод	Спорт заалны холболтын зураг	20.0	-	-
Могод	Геологи	3.9	-	-
Могод	Мал ангиллын хашаа угаалгын ванн	6.0	6.0	100.0
Могод	Зайдангийн даваа засах	10.1	10.1	100.0
Могод	1-р багийн төвийн барилга	48.0	-	-
Могод	2-р багийн төвийн барилга	48.0	-	-
Могод	Мал ангиллын хашаа угаалгын ванн	33.0	-	-
Могод	Малчдын эрүүл мэнд сургалт сурталчилгаа	34.5	9.0	26.0
Могод	Өвс тэжээлийн фонд нэмэгдүүлэх	20.0	-	-
Могод	Нарангийн гарам засвар	15.0	15.0	100.0
Нийт		481.3	79.1	16.4
Рашаант	Нохой устгалыг улирал бүр зохион байгуулах	5.0	4.0	80.8
Рашаант	Малын эрүүл мэндийг хамгаалах	10.0	8.9	89.2
Рашаант	Шинээр худаг гаргах	18.0	18.0	100.0

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

Рашаант	Сумын төвийн хогийн цэг болон гуу жалганд асгасан сэг зэм устгах	2.0	1.9	97.2
Рашаант	Хортон мэрэгчтэй тэмцэх	12.0	9.9	82.3
Рашаант	Малчдад сургалт зохион байгуулах	3.0	3.0	100.0
Рашаант	Сум байгуулагдсаны 40 жилийн ой угтсан бүтээлч ажлын зураг төсөв	28.0	28.0	100.0
Рашаант	Их замыг цэвэр усны системд холбох	20.0	20.0	100.0
Рашаант	Наадмын талбайг тохижуулах	20.0	20.0	100.0
Рашаант	Найрамдал хорооллыг дулааны шугамд холбох	65.0	65.0	100.0
Рашаант	Гудамжны гэрэлтүүлэг /2-р багт/	12.0	12.0	100.0
Рашаант	Гудамжны гэрэлтүүлэг	56.7	56.3	99.3
Рашаант	ЕБС-ийн гадна талбайг засварлах, тоног төхөөрөмжөөр хангах	25.0	25.0	100.0
Рашаант	Цэцэрлэгийн гадна талбайн гэрэлтүүлэг хийх, ширээ сандал авах, зураг төсөв хийлгэх	24.8	24.8	100.0
Рашаант	Халуун усны засвар	25.0	24.5	98.0
Рашаант	Өвс тэжээлийн фонд байгуулах	15.0	15.0	100.0
Рашаант	Сумын төвийн 1-р худгийг засварлах	18.0	17.0	94.3
Рашаант	Дэд хөтөлбөрийн хэрэгжилт	19.8	4.0	20.4
Рашаант	3-р худгийн засвар	15.0	14.9	99.3
Рашаант	Явган хүний замын засвар	15.0	15.0	100.0
Рашаант	Баяр наадмын зардал	5.0	5.0	100.0
Рашаант	Соёлын төвийн сандал, техник хэрэгсэл шинэчлэх	8.0	8.0	100.0
Рашаант	Цэвэр усны шугам засвар	10.0	9.9	99.1
Рашаант	Эвент арга хэмжээний зардал	10.0	7.6	75.9
Рашаант	Онцгой байдлын багаж хэрэгсэл, зэвсэглэмж, техник хэрэгсэл	5.0	5.0	100.0
Рашаант	Эрүүл мэндийн төвийн тоног төхөөрөмж	10.0	10.0	100.0
Нийт		457.3	432.8	94.6
Сэлэнгэ	Ташрын даваа	5.0	5.0	100.0
Сэлэнгэ	ойн шинэчлэл	3.0	3.0	100.0
Сэлэнгэ	малыг эрүүлжүүлэх вакцин, тандалт судалгаа	17.4	16.1	92.2
Сэлэнгэ	мал ААН шинэчлэлийн бодлого	10.0	10.0	100.0
Сэлэнгэ	бухын давааны зам засвар	10.0	-	-
Сэлэнгэ	хар модтын давааны зам засвар	10.0	10.0	100.0
Сэлэнгэ	сум баг доторх зас засвар	18.0	18.0	100.0
Сэлэнгэ	сум баг хоорондын зам	16.0	16.0	100.0
Сэлэнгэ	шанш толгойгоос хар модтын даваа зам засвар	18.0	18.0	100.0
Сэлэнгэ	Баян голын гүүр	5.0	5.0	100.0
Сэлэнгэ	Харлагийн гүүр	5.0	5.0	100.0
Сэлэнгэ	Харцайн гүүр	5.0	5.0	100.0
Сэлэнгэ	Тоглоомын талбайн/2,3,4-р баг/	18.0	18.0	100.0
Сэлэнгэ	Ухаалаг худаг	10.0	-	-
Сэлэнгэ	Сумын төвийн камержуулалт	10.0	10.0	100.0
Сэлэнгэ	сумын төвийн гэрэлтүүлэг	15.0	15.0	100.0
Сэлэнгэ	Эрүүл амьдралын зөв горим хөтөлбөр	8.0	8.0	100.0
Сэлэнгэ	Түүх соёлоо сэргээн өвлүүлэх хөтөлбөр	8.8	8.8	100.0
Сэлэнгэ	шинэ багш шинэ ирээдүй хөтөлбөр	14.0	10.5	75.2
Сэлэнгэ	боловсон хүчнийг чадавхжуулах хүний нөөцийн бодлого	15.0	13.0	86.9
Сэлэнгэ	боловсон хүчнийг зориулалтын техник, программ, тоног төхөөрөмжөөр хангах	14.8	14.8	100.0
Сэлэнгэ	ажлын байр нэмэгдүүлэх, өрхийн үйлдвэрлэлийг дэмжих	20.0	17.5	87.7
Сэлэнгэ	бүтээн байгуулалт сайн үйлсийн жил-ийн хэрэгжилт хангах	20.0	18.3	91.3
Сэлэнгэ	улсын баяр наадам	16.5	16.5	100.0
Сэлэнгэ	сургуулийн гадан талбайн тохижилт	15.0	15.0	100.0
Сэлэнгэ	ЕБС багш ажилчдыг шаардлагатай ТТ-өөр хангах	14.0	4.0	28.6
Сэлэнгэ	ЕБС-ийн анги танхим камержуулалт	11.0	11.0	100.0
Сэлэнгэ	үер усны гамшгаас үүдэлтэй зам далан засварлах	7.5	-	-
Сэлэнгэ	ЗДТГ-ын өргөтгөлийн дээвэр засвар	19.5	19.5	100.0
Сэлэнгэ	малын тарилгын хашаа 1-р баг	6.0	-	-
Сэлэнгэ	малын тарилгын хашаа 2-р баг	9.0	-	-
Сэлэнгэ	малын тарилгын хашаа 3-р баг	5.0	-	-
Сэлэнгэ	малын тарилгын хашаа 4-р баг	4.0	-	-
Сэлэнгэ	малын тарилгын хашаа 5-р баг	1.0	-	-
Сэлэнгэ	сургалт сурталчилгаа 1-р баг	1.0	0.5	52.6

Булган аймгийн ТЭЗ-ийн 2023 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

Сэлэнгэ	сургалт сурталчилгаа2-р баг	1.0	0.5	52.6
Сэлэнгэ	сургалт сурталчилгаа 3-р баг	1.0	0.5	52.6
Сэлэнгэ	сургалт сурталчилгаа 4-р баг	0.5	0.3	52.6
Сэлэнгэ	сургалт сурталчилгаа 5-р баг	0.5	0.3	52.6
Сэлэнгэ	угаалгын ванн 1-р баг	5.2	-	-
Сэлэнгэ	угаалгын ванн 2-р баг	7.0	-	-
Сэлэнгэ	угаалгын ванн 3-р баг	6.0	-	-
Сэлэнгэ	угаалгын ванн 4-р баг	2.1	-	-
Сэлэнгэ	угаалгын ванн 5-р баг	1.0	-	-
Сэлэнгэ	тэжээлийн ургамал 3-р баг	3.8	-	-
Сэлэнгэ	тэжээлийн ургамал 5-р баг	2.5	-	-
Сэлэнгэ	малын чанарыг сайжруулах 4-р баг	2.5	-	-
Сэлэнгэ	даамайн хашааг барих 5-р баг	1.7	-	-
Нийт		420.4	313.2	74.5
Хангал	Сумын төвийн 1 км асфальтан хучилт	542.0	150.0	27.7
Хангал	Нийтийн эзэмшлийн талбайн тохижилт	30.0	30.0	100.0
Хангал	Чанар менежментийн тогтолцоог нэвтрүүлэх	20.0	20.0	100.0
Хангал	Төсөл хөтөлбөрийн ТЭЗҮ, зураг төсөв боловсруулах	30.0	14.0	46.7
Хангал	Төсөл хөтөлбөрийн ТЭЗҮ, зураг төсөв боловсруулах	-	10.0	
Хангал	Төсөл хөтөлбөрийн ТЭЗҮ, зураг төсөв боловсруулах	-	6.0	
Хангал	Баяр наадмын зардал	5.0	5.0	100.0
Хангал	Сумын түүхэн архивын мэдээлэл цуглуулах	5.0	2.5	50.0
Хангал	Хүүхдийн тоглоомын талбай	407.9	394.9	96.8
Хангал	Тоглоомын талбайн хашаа	20.0	19.9	99.5
Хангал	Шинэ цэцэрлэгийн тохижилт	20.0	20.0	100.0
Хангал	Иргэний танхим тоног төхөөрөмж оффис ширээ	15.0	15.0	100.0
Хангал	Цагдаагийн машин үлдэгдэл	14.1	14.0	99.6
Хангал	Дотуур байр тохижилт /ор, хүүхэд, хувцас шкаф, ширээ сандал/	20.0	20.0	100.0
Хангал	Сургуулийн дээврийн төмөр	20.0	20.0	100.0
Хангал	Дотуур байрны зөөлөн эдлэл	19.0	19.0	100.0
Хангал	Хавчгийн даваа, гүүр засварлах	2.0	-	-
Хангал	Малчдын сургалт, сурталчилгаа	5.2	5.1	98.7
Хангал	Малын халдварт өвчнөөс урьдчилан сэргийлэх	12.6	9.0	71.2
Хангал	Бод малын тарилгын хашаа зөөврийн	13.0	13.0	100.0
Нийт		1,200.8	787.4	65.6
Хишиг-Өндөр	Наадмын зардал	5.0	5.0	100.0
Хишиг-Өндөр	Шинэ хөгжлийн зам мөрийн хөтөлбөр 1.2.5 дахь заалт	9.5	9.5	100.0
Хишиг-Өндөр	Шинэ хөгжлийн зам мөрийн хөтөлбөр 4.3.2 дахь заалт	15.0	15.0	100.0
Хишиг-Өндөр	Шинэ хөгжлийн зам мөрийн хөтөлбөр 1.4.5 дахь заалт	15.0	15.0	100.0
Хишиг-Өндөр	Зураг төсөв	12.0	12.0	100.0
Хишиг-Өндөр	Зураг төсөв	12.6	0.7	5.2
Хишиг-Өндөр	Нийтийн эзэмшлийн талбайн урсгал засвар	19.8	19.8	100.0
Хишиг-Өндөр	Нийтийн эзэмшлийн гэрэлтүүлэг	20.0	19.8	99.2
Хишиг-Өндөр	Хогийн цэг хашаажуулах	10.0	10.0	100.0
Хишиг-Өндөр	МСТ-д ардын хөгжим авах	-	-	
Хишиг-Өндөр	Гэрэлт гудамж бүхий ногоон байгууламж	37.5	19.0	50.6
Хишиг-Өндөр	МСТ-д лед дэлгэц авах	50.0	43.5	87.0
Хишиг-Өндөр	Гал унтраах хэрэгсэл авах	6.1	-	-
Хишиг-Өндөр	Хог хаягдлын менежмент	19.0	-	-
Хишиг-Өндөр	Суурьшлын бүсийн амьдрах орчныг сайжруулах	9.0	9.0	100.0
Хишиг-Өндөр	Гамшгаас хамгаалах дуут дохио	15.0	10.3	68.9
Хишиг-Өндөр	Банзар багт худаг гаргах	19.9	18.5	93.0
Хишиг-Өндөр	Хүрэмт багт мал угаалгын ванн	19.9	-	-
Хишиг-Өндөр	жаргалант багт мал угаалгын ванн	19.9	-	-
Хишиг-Өндөр	Тээг багт мал угаалгын ванн	19.9	-	-
Хишиг-Өндөр	Малын тэжээлийн нөөц хадгалах агуулахтай болох	18.0	-	-
Хишиг-Өндөр	сумын өвс тэжээлийн нөөц	15.0	2.9	19.1
Хишиг-Өндөр	Асгатын рашааны хашаа барих	10.0	10.0	100.0
Хишиг-Өндөр	Малын ээмэгжүүлэлт	0.9	0.9	99.9
Хишиг-Өндөр	Малчдад сургалт сурталчилгаа явуулах	10.0	8.0	80.2
Хишиг-Өндөр	Худгуудын засвар тохижилт	10.0	9.9	98.5
Хишиг-Өндөр	Эрсдэлийн сан байгуулах	10.0	-	-
Нийт		408.9	238.7	58.4

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

Хялганат	Тосгоны хяналтын камерийн ЦЭХүч, агаарын шугам байгуулах	7.0	6.9	98.6
Хялганат	Тосгоны хяналтын камер болон дагалдах тоног төхөөрөмж нийлүүлэх, суурилуулах	18.0	17.9	99.6
Хялганат	Байгаль орчны эрсдэл бүхий цэгийг камержуулах	3.5	3.5	100.0
Хялганат	Цулхарын худагт СМАРТ төхөөрөмж суурилуулах, орчны цамхагт гэрэлтүүлэг	15.0	15.0	99.9
Хялганат	Хогийн цэвэрлэгээ арчлалт, хогийг зориулалтын газарт дарж булах	39.8	39.6	99.6
Хялганат	Дунд хайлантайн хогийн цэгийн зам засах, хаягдлын талбайн бэлтгэх	10.0	10.0	100.0
Хялганат	Дунд хайлантайн төвлөрсөн хогийн цэгт далан босгож хашаажуулах, тэмдэгжүүлэх	20.0	20.0	100.0
Хялганат	Хөрсний элэгдэл засварлах, ногоон бүсийн хог хаягдлыг цэвэрлэх	5.0	5.0	100.0
Хялганат	Нарны гэрэлтүүлгүүдийг цахилгаан эрчим хүчний хангамжид шилжүүлэх, нарны гэрэлтүүлгүүдийг тараан байрлуулах	19.0	18.9	99.5
Хялганат	Нийтийн эзэмшлийн орон сууц талбайн өнгө үзэмжийг сайжруулах, будах	20.0	20.0	100.0
Хялганат	Аймгийн дэд хөтөлбөрүүдийг хэрэгжүүлэх	2.0	1.2	62.1
Хялганат	Нийтийн эзэмшлийн зам талбайн гэрэлтүүлгийн газар доорх кабелийг шинэчлэх	10.0	9.9	99.0
Хялганат	Өвс тэжээлийн нөөц бий болгох	16.0	12.3	76.7
Хялганат	Ахмад настны эрүүл мэндийг дэмжих хөтөлбөрийг хэрэгжүүлэх	5.0	5.0	100.0
Хялганат	Хялганат паркийн эрчим хүчний хангамжийг сайжруулах	3.0	3.0	99.6
Хялганат	Малын гоц халдварт өвчнөөс урьдчилан сэргийлэх, халдваргүйжүүлэх болон малчдын зөвлөгөөн зохион байгуулах	8.0	7.4	92.1
Хялганат	Ахмадын өргөөний барилгын зураг төсөв	8.0	5.0	62.5
Хялганат	Ахмадын өргөөний барилгын ажил	25.0	-	-
Хялганат	Наадмын талбайн тохижилт / асар худалдан авахад/	28.5	28.5	100.0
Хялганат	ЕБС- ийн гадна талын дулааны 120м шугамыг шинэчлэх	10.0	10.0	100.0
Хялганат	Зорчигч тээврийн зогсоол барих	10.0	10.0	100.0
Хялганат	Худалдааны гудамж тохижуулах	20.0	20.0	100.0
Хялганат	Хялганат тосгоны хүүхэд залуучуудын чөлөөт цагийг зөв боловсон өнгөрүүлэх зорилгоор Хялганат тосгоны парк-д хүүхдийн тоглоом бий болгох	30.0	30.0	100.0
Нийт		332.8	299.2	89.9
Гурванбулаг	Хот байгуулалтын ерөнхий төлөвлөгөөг хийж дуусгах	20.0	20.0	100.0
Гурванбулаг	Баяр наадмын зардлыг санхүүжүүлэх	5.0	5.0	100.0
Гурванбулаг	Ахуйн үйлчилгээний барилгад их засвар хийх	200.0	200.0	100.0
Гурванбулаг	Дараа онд хийгдэх хөтөлбөр, арга хэмжээний зураг төсөл бэлтгэх	57.5	-	-
Гурванбулаг	Нэгдсэн хогийн цэгийн талбайг хумьж цэгцлэх	25.0	25.0	100.0
Гурванбулаг	Сумын Засаг даргын Тамгын газрын барилгын их засвар	10.0	-	-
Гурванбулаг	Сумын төвийн гэрэлтүүлгийн тоог нэмэгдүүлэх, засварлах	10.0	10.0	100.0
Гурванбулаг	Сумын төвийн хайрган хучилттай авто замын засвар, арчлалт	10.0	2.5	25.0
Гурванбулаг	Мал угаалгын ванн шинээр барих /Тогоо багт/	30.0	28.0	93.3
Гурванбулаг	Мал, амьтны эрүүл мэндийг хамгаалах, халдварт өвчнөөс урьдчилан сэргийлэх	5.0	4.0	79.3
Гурванбулаг	Өвс тэжээлийн нөөц бүрдүүлэх	35.0	35.0	100.0
Гурванбулаг	Малчдын зөвлөгөөн сургалт зохион байгуулах	9.7	9.7	100.0
Гурванбулаг	Байгаль орчныг хамгаалах зориулалтаар ашиглах механизм худалдаж авах	85.0	-	-
Гурванбулаг	Мал эмнэлгийн зориулалтаар ашиглах хашаа шинээр худалдан авах	15.0	14.1	93.9
Нийт		517.2	353.3	68.3
Хутаг-Өндөр	Орон нутгийн өмчийн барилга, байгууламж	65.7	65.7	100.0
Хутаг-Өндөр	Өвс тэжээлийн нөөц бэлдэх	10.0	10.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Зам даваа засах	8.6	8.6	100.0
Хутаг-Өндөр	Цэвэрлэх байгууламж	26.4	26.4	100.0
Хутаг-Өндөр	Зураг төсөв боловсруулах магадлалд оруулах	8.0	8.0	100.0
Хутаг-Өндөр	"Шинэ багш" хөтөлбөр	15.0	15.0	100.0

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

Хутаг-Өндөр	"Шинэ ирээдүй" хөтөлбөр	5.0	5.0	100.0
Хутаг-Өндөр	"Эрүүл мэнд" хөтөлбөр	4.0	4.0	100.0
Хутаг-Өндөр	"Нэгдмэл Хутаг-Өндөр" хөтөлбөр	8.1	8.1	100.0
Хутаг-Өндөр	Баяр наадам	5.0	5.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Цэцэрлэгийн барилга шинээр барих /Хонгор баг/	75.0	75.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Ахмадын өргөөний гал тогооны барилгын засвар, тохижилт	20.0	20.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Наадмын талбайн байгууламж /цэнгэлдэх хүрээлэн/ шинээр барих	120.0	100.0	83.3
Хутаг-Өндөр	Багийн соёлын төвийн их засвар /Уньт баг/	60.0	60.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Багийн соёлын төвийн их засвар /Хонгор баг, халаалт/	20.0	20.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Шинээр үүсч буй хорооллын айл өрхүүдийг цахилгааны эх үүсвэрээр хангах	60.6	60.6	100.0
Хутаг-Өндөр	Орон нутгийн өмчийн барилга байгууламжийг дулааны эх үүсвэрт хангах	13.5	13.5	100.0
Хутаг-Өндөр	Бэлчээрийн худаг, толгойн байгууламжийн зардал	6.0	6.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Хангай хороололд автомат худаг гаргах	32.0	32.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Хог хаягдал пресслэгч төхөөрөмж	12.5	12.5	100.0
Хутаг-Өндөр	Соёлын төвийн техник, тоног төхөөрөмж, суудал засвар	12.5	12.5	100.0
Хутаг-Өндөр	Уньт багийн соёлын төвийн халаалт, дээвэр засвар	20.0	20.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Ахуйн үйлчилгээний барилгын засвар	18.0	18.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Тарилгын хашаа барих /зөөврийн/	33.0	33.0	100.0
Хутаг-Өндөр	"Чинээлэг малчин" хөтөлбөр	20.0	20.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Бэлчээрийн худаг гаргах /Тээл баг/	18.0	18.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Нутгийн бүтээгдэхүүн борлуулах худалдааны цэг барих	60.0	60.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Мал эмнэлгийн үйлчилгээ	10.0	10.0	100.0
Хутаг-Өндөр	Бэлчээрийн ургамлын сэргэн ургалтыг дэмжих /5 багт/	35.0	35.0	100.0
Нийт		801.9	781.9	97.5
Булган	Жаргалант 5 дугаар багийн хүүхдийн тоглоомын талбайг шинэчлэх	50.0	50.0	100.0
Булган	Булган 6 дугаар багийн хөгжлийн төвийн засварын ажил	65.0	65.0	100.0
Булган	Хужирт 2 дугаар багийн гудамж гэр хорооллын гэрэлтүүлэг	50.0	50.0	100.0
Булган	Ачуут 1 дүгээр багийн дунд гүүрний шинэчлэл	29.0	29.0	100.0
Булган	Агуйт 3 дугаар багийн явган хүний замын засвар шинэчлэл	101.9	101.9	100.0
Булган	Төвийн гудамжны гоёлын гэрэлтүүлэг /ОБГ-аас Миний голомт/	35.0	35.0	100.0
Булган	Хорооллын гудамж хороондын зам засвар	12.0	12.0	100.0
Булган	Зураг төсвийн үнэ	16.5	16.5	100.0
Булган	Өвс, тэжээлийн нөөц бүрдүүлэх	35.0	35.0	100.0
Булган	Мал угаалгын зөөврийн хашаа	6.0	6.0	100.0
Булган	Бэлчээрийн худаг усан сан засварлах	5.0	5.0	100.0
Булган	Үйл ажиллагааны зардал	2.0	2.0	100.0
Нийт		407.4	407.4	100.0
Орхон	Баяр наадам	10.0	9.1	90.9
Орхон	Цэвэр усны даралтад цамхгийн шугамын үргэлжлэл	200.0	120.0	60.0
Орхон	Гудамж төсөл	10.0	10.0	100.0
Орхон	Гамшгаас хамгаалах тоног төхөөрөмж	4.0	4.0	99.3
Орхон	Гамшгийн бэлэн байдлын зэрэгт машин худалдан авах	18.0	17.6	97.8
Орхон	Сургуулийн тоног төхөөрөмж	1.5	1.5	100.0
Орхон	Гэрэлтүүлэг	20.0	20.0	100.0
Орхон	Цагдаад тоног төхөөрөмж засвар	7.6	7.5	98.7
Орхон	Архив албан бичгийн шкаф худалдан авах	7.5	7.5	100.0
Орхон	Ахмадын хороо сургалтын танхим тохижилт	3.3	3.3	100.0
Орхон	Дэд хөтөлбөрүүд	5.0	1.8	35.7
Орхон	Сургуулийн спортын хэрэгсэл	2.2	2.2	100.0
Орхон	Цэцэрлэгийн гаднах хүүхдийн тоглоомын талбай байгуулах	15.0	15.0	100.0
Орхон	Зураг төсөв	24.3	24.0	98.9
Орхон	Соёлын төвд тоног төхөөрөмж худалдан авах	9.4	9.4	99.6
Орхон	Спортын зааланд тоног төхөөрөмж худалдан авах	10.0	9.5	94.6
Орхон	Мал тарилгын хашаа	50.0	45.1	90.2
Орхон	Байгаль орчноо хамгаалах гамшгийн эрсдэл	30.0	30.0	100.0
Орхон	Сургалт суртчилгаа	15.0	15.0	100.0
Орхон	Мал эмнэлгийн нэгжид үйлчилгээний зардал	5.0	5.0	100.0
Нийт		447.8	357.4	79.8
Сайхан	Гал командын байр	40.0	39.8	99.4

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

Сайхан	Бүжгийн хувцас	5.0	5.0	100.0
Сайхан	Гэрлийн зураг	5.0	4.0	80.0
Сайхан	мод тарих	5.0	5.0	100.0
Сайхан	зам засвар	92.8	45.3	48.8
Сайхан	сургуулийн заалны засвар	18.5	18.5	100.0
Сайхан	шинэ гудамж	13.5	13.5	100.0
Сайхан	цэвэр болон дулааны шугам өргөтгөх	13.2	-	-
Сайхан	6-р багийн төв гэрэлтүүлэх	7.0	6.0	85.7
Сайхан	наадмын талбай гэрэлтүүлэг	13.0	12.0	92.3
Сайхан	6*15 хэмжээтэй асар авах	13.9	13.9	100.0
Сайхан	номын сан засах	9.0	9.0	100.0
Сайхан	хяналтын камер авах	2.4	2.4	100.0
Сайхан	нохой муур устгах	3.2	2.0	62.7
Сайхан	гэрэлтүүлэг бетон шон дээр	40.2	-	-
Сайхан	мал эрүүлжүүлэх хашаа	20.0	20.0	100.0
Сайхан	зөөврийн вагончик	19.4	17.0	87.6
Сайхан	малын маханд антибиотик үлдэгдэл шалгах	30.0	-	-
Сайхан	худаг ухаалаг систем болгох	15.5	15.5	100.0
Сайхан	худаг гаргах	90.0	26.4	29.3
Сайхан	малын эрсдэлийн сан	12.5	6.4	51.5
Сайхан	худаг засах	6.0	6.0	100.0
Сайхан	булгийн эх хаших	18.0	18.0	100.0
Нийт		493.1	285.7	57.9
Бүрэгхангай	Халуун ус нийтийн ОО барилга барих	185.0	151.5	81.9
Бүрэгхангай	Явган хүний цемент бетон зам тавих	120.0	106.8	89.0
Бүрэгхангай	Гудамжны гэрэлтүүлэг	70.0	68.1	97.2
Бүрэгхангай	Тоглоомын талбай байгуулах	80.0	76.0	95.1
Бүрэгхангай	Авто зогсоол барих	80.0	74.1	92.6
Бүрэгхангай	Бэлчээрийн худаг гаргах	40.0	40.0	100.0
Бүрэгхангай	Дэд хөтөлбөр	6.5	6.5	100.0
Бүрэгхангай	Химийн багш, мат багш тэтгэмж	2.0	2.0	100.0
Бүрэгхангай	Засаг даргын мөрийн хөтөлбөрийн биелэлт сэтгүүл	4.5	4.5	100.0
Бүрэгхангай	Сайн хашаа гудамж төсөл	58.4	58.4	100.0
Бүрэгхангай	Уул уурхайн компаниудтай НХГ байгуулах, уулзалт сургалт	3.1	3.1	100.0
Бүрэгхангай	малчид тариаланчдын зөвлөгөөн	4.8	4.8	100.0
Бүрэгхангай	Ёслол хүндэтгэлийн өргөө тавилга	2.3	2.3	100.0
Бүрэгхангай	Оюутны сур төлбөр	9.6	9.6	100.0
Бүрэгхангай	Нүүдлийн тамгын газар	0.4	0.4	100.0
Бүрэгхангай	Сумын төвийн камер засвар	0.9	0.9	100.0
Бүрэгхангай	Шүлхийн вакцин хийх, тандалт судалгаа хийх зардал	6.3	6.3	100.0
Бүрэгхангай	С/төв засвар	70.0	70.0	100.0
Бүрэгхангай	Спорт наадмын цогцолбор	220.0	220.0	100.0
Бүрэгхангай	Бод малын хашаа	13.4	13.4	100.0
Бүрэгхангай	Малчид төлчдийн баяр сургалт	5.9	5.9	100.0
Бүрэгхангай	Ахмадын баяр	5.0	5.0	100.0
Бүрэгхангай	Сумын нөөцийн хашаа барих	33.6	33.6	100.0
Бүрэгхангай	Өвс тэжээл	23.4	23.4	100.0
Бүрэгхангай	Сумын шинэ жилийн арга хэмжээ	8.9	8.9	100.0
Бүрэгхангай	Аймгийн аварга шалгаруулах гар бөмбөгийн тэмцээн	1.2	1.2	100.0
Бүрэгхангай	барилгын хянан баталгааны зардал	4.5	4.5	100.0
Бүрэгхангай	Цагдаагийн машин сэлбэг	1.8	1.8	100.0
Бүрэгхангай	Гэржүүлэх төсөл	13.1	13.1	100.0
Нийт		1,074.5	1,016.1	94.6
Сумдын нийт дүн		9,044.0	8,536.9	94.4

**ТЕЗ-ИЙН 2023 ОНД ХЭРЭГЖҮҮЛЭХ ХӨТӨЛБӨР, ХӨТӨЛБӨРИЙН ХҮРЭХ ҮР ДҮНГИЙН ТАЛААРХ
ЧАНАРЫН БОЛОН ТОО ХЭМЖЭЭНИЙ ҮЗҮҮЛЭЛТ**

Д/д	Хөтөлбөрийн		Шалгуур үзүүлэлт №	Хүрэх үр дүн №	Хэмжих нэгж	Суурь он	Суурь түвшин 1	Зорилтот түвшин 1	Зорилтот түвшин төсөв сая.төг	Гүйцэтгэл төсөв сая.төг	Хүрсэн түвшин	Төл сая.төг	Гүйц сая.төг
	Нэр	Код											
A	1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	ОН-ын өөрөө удирд ёсны	70105	Хуралдаанаар хэлэлцүүлсэн асуудал, гарсан	Аймгийн иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хуралд хууль тогтоомжоор олгогдсон бүрэн эрхээ хэрэжүүлж, нутаг дэвсгэрийн хэмжээнд мөрдөх бодлого, шийдвэр, дүрэм, журмыг хуулийн хүрээнд бие даан шийдвэрлэх, иргэдийн оролцоо, эрх зүйн боловсролыг дээшилж, гэмт хэрэг гаралт буурна	тоо	2021	12	12	1,164.1	1,057.6	Аймгийн иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хурлын хуралдаан 7 удаа хуралдаж 53 асуудал хэлэлцэж 71 тогтоол, Зөвлөлийн хурал 12 удаа хуралдаж 55 асуудал хэлэлцсэн байна.	3,466.3	3,178.9
2	ОН-ын өөрөө	70105	хэлэлцүүлгийн тоо		тоо	2021	14	18			Иргэний танхимд 19 уулзалт, хэлэлцүүлэг зохион байгуулж 1695 хүн хамрагдсан. 8 сургалтад 542 хүн, 4 уулзалт ярилцлагад 231 хүн, 2 Зүүм хуралд давхацсан тоогоор 2000 гаруй иргэнийг хамруулсан.		
3	ОН-ын өөрөө	70105	хамрагдах иргэдийн тоо, нийт иргэдэд		хувь	2021	28	30			Орхон, Бүрэгхангай, Хутаг-Өндөр, Тэшиг, Баян-Агт, Могод, Сайхан, Бугат, Хангал, Сэлэнгэ, Хялганат сумдын төр, төсвийн байгууллагын албан хаагчид болон нийт 600 иргэдтэй уулзалт хийсэн. "Шинэ багш", "Шинэ ирээдүй", "Эрүүл мэнд", "Шинэ хөдөө", "Чинээлэг малчин", "Бэлчээрийн менежмент", "Бүх нийтийн эрх зүйн боловсрол", "Зөв дадал-Архигүй орчин" зэрэг хөтөлбөрүүдийн хэрэгжилтийг ИТХ-ын төлөөлөгч нарт хамт хяналт тавьж ажилласан.		
4	ОН-ын гүйцэтгэх засаглалын уди	70106	Аймгийн Засаг даргын үйл ажиллагааны мөрийн хөтөлбөрийн хэрэгжилтийг хангах	хувь	2021	82.6	85	29,220.6	27,173.9	Аймгийн Засаг даргын 2020-2024 оны үйл ажиллагааны "Шинэ хөгжлийн зам" хөтөлбөрийг "Шинэ сэргэлтийн бодлого"-ын Хот, хөдөөгийн сэргэлт, Хөгжлийн бодлого, төлөвлөлт, түүний удирдлагын тухай хуультай уялдуулан шинэчилж хөтөлбөрийн 5 бүлэг, 101 зорилтын хэрэгжилтэд Засгийн газрын 2020 оны 206 дугаар тогтоолоор батлагдсан "Бодлогын баримт бичгийн хэрэгжилт, захиргааны байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийх нийтлэг журам"-ын дагуу 2023 оны жилийн эцсийн байдлаар хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийлээ. Хүний хөгжлийн бодлого 93.8 хувь, эдийн засгийн бодлого 91.6 хувь, ногоон хөгжлийн бодлого 91.1 хувь, засаглалын бодлого 92.3 хувь, бус, орон нутгийн хөгжлийн бодлого 83.7 хувьтай хэрэгжсэн байна. 2023 оны жилийн эцсийн байдлаар хөтөлбөрийн хэрэгжилт 90.5 хувь буюу "тодорхой үр дүнд хүрсэн" байна гэж аймгийн иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хурлын XIX хуралдаанаар дүгнүүлээ.	35,468.1	31,985.9	

5	ОН-ын гүйцэтгэх засаглалын уди	70106	Аймгийн ИТХ-ын тогтоол шийдвэрийн хэрэгжилтийн хувь		хувь	2021	92.3	93		“Нутгийн захиргааны бодлогыг төлөвлөх, хэрэгжилтийг хангах, хяналт тавих, тайлагнах” зорилтын хүрээнд Аймгийн 16 сум, 22 агентлагийг нутгийн захиргааны бодлого, төлөвлөлтөөр ханган аймгийн удирдах ажилтны шуурхай хурлыг 22 удаа, сумдын удирдлагуудтай цахим хурлыг 6 удаа тус тус зохион байгуулсан. 2022 оны жилийн эцсийн байдлаар давхардсан тоогоор 412 сургалт аймгийн төвд танхимаар, 132 сургалтыг цахимаар тус тус зохион байгуулсан байна. Аймгийн Засаг даргын зөвлөл 2022 оны жилийн эцсийн байдлаар 13 удаа хуралдаж, 118 асуудлыг давхардсан тоогоор хэлэлцсэн, хурлын бэлтгэл ажлыг ханган зохион байгуулж, 13 хурлын тэмдэглэл хөтлөн албажуулсан. Аймгийн удирдах ажилтны шуурхай хурлыг 22 удаа зохион байгуулж, цаг үеийн холбогдолтой 105 мэдээ мэдээллийг агентлагт, байгууллагын дарга нарт хүргэсэн. Мөн шинээр УАШ хурлын төлөвлөгөөг постер хэлбэрээр 3 удаа дарга нарт хүргэсэн байна.			
6	Гадаадын зээл туслар хэр-х ТХ	70207	Зээл, зээлийн хүүгийн эргэн төлөлт	Дамжуулан зээлийн үндсэн төлбөр болон хүүгийн төлбөрийг хуваарийн дагуу орон нутгийн төсөвт тусгаж	сая.төг	2022	679.9	3,223.2	1,186.1	Булган аймагт Азийн хөгжлийн банкны санхүүжилтээр орон нутгийн хотуудын нийтийн аж ахуйг хөгжүүлэх МОН1907-2003 төслийн зээл 987,0 сая төг, Азийн хөгжлийн банкны хот байгуулалтын салбарын МОН2301-2015 төслийн зээл 2,331.0 сая төг, Азийн хөгжлийн банкны Зүүн өмнөд говийн хот байгуулалт, хилийн ойролцоо суурин газруудын хөгжлийн МОН3713-2019 төслийн зээл 11,628.8 сая төг нийт 14,946.8 сая төгрөгийн зээлийн хөрөнгө оруулалтын ажил хийгдсэн. 2023 онд зээлийн үндсэн төлбөрт 282,0 сая төг, зээлийн хүүгийн төлбөрт 904,1 сая төгрөг төлснөөс 182.5 сая төгрөгийг Сангийн яамнаас аж хуйн нэгжийн орлогын албан татварын давсан орлогоос суутган тооцож, 1003,6 сая төгрөгийг орон нутгийн төсвөөс төлсөн байна.	3,223.3	1,003.6	
7	Төрийн өмчийн	70426	Цахим мэдээллийн санд өмчийн	Орон нутгийн өмчийн бодлого зохицуулалтыг хэрэгжүүлэх, ашиглалт, хадгалалт, хамгаалалтад хяналт тавих	тоо	2021	177	144		Төрийн болон орон нутгийн өмчийн цахим мэдээллийн санд 2022 оны жилийн эцсийн тооллогын дүнгээр 28,762 нэр төрлийн үндсэн хөрөнгийн мэдээллийг 2023 оны 04 дүгээр сарын 26-ны өдөр бүрэн оруулж, эрх бүхий байгууллагын шийдвэрээр гарсан үндсэн хөрөнгийн хөдлөл өөрчлөлтөд хяналт тавин ажиллаж байна.	274.9	270.0	
8	Төрийн өмчийн эрхийг	70426	Зохион байгуулах дуудлага худалдааны тоо		тоо	2021	17	5	274.9	270.0	Нээлттэй болон хязгаартай дуудлага худалдаагаар худалдан борлуулах анхны үнэ 1.2 тэрбум төгрөгийн анхны өртөгтэй 23 хөрөнгөөс 17 хөрөнгийг үлдэх өртөгөөр болон мэргэшсэн үнэлгээнээр үнэлүүлэн дуудлага худалдаа зохион байгуулж 108,1 сая төгрөгөөр худалдан борлуулж, орон нутгийн төсөвт төвлөрүүлсэн. 2022 онд шийдвэр гарсан 6 тээврийн хэрэгслийн дуудлага худалдаанд оролцогч оролцоогүйг улмаас борлогдоогүй. 2023 оны АИТХурлын 19 дүгээр хуралдаанаар 6 байгууллагын 698,8 сая төгрөгийн үнэ бүхий 18 хөрөнгийг дуудлага худалдаагаар худалдан борлуулах шийдвэр гаргуулан ажиллалаа.		
9	Төрийн өмчийн эрхийг хэрэгжүүл	70426	Хөрөнгө актлах, худалдах, худалдан авах, шилжүүлэх, хасах		тоо	2021	20	10			Аймгийн ИТХ-ын хуралдааны 23 тогтоолоор орон нутгийн өмчит байгууллагын 10.9 тэрбум төгрөгийн хөрөнгийн асуудлын шийдвэр гаргуулж, хэрэгжилтэд хяналт тавин ажиллаж, тогтоол шийдвэрийн биелэлт 92 хувьтай байна. Үүнд: Орон нутгийн өмчит 13 байгууллагын 849 ширхэг 844.6 сая төгрөгийн хөрөнгийг данснаас хасах, 24 байгууллагын 41 нэр төрлийн 1.3 тэрбум төгрөгийн анхны үнэтэй хөрөнгийг дуудлага худалдаагаар худалдан борлуулах, 6 байгууллагад 22 нэр төрлийн 6.5 тэрбум төгрөгийн хөрөнгийг данс бүртгэлд авах, 9 байгууллагын 9 нэр төрлийн 1.9 тэрбум төгрөгийн хөрөнгийг шилжүүлэх, 1 байгууллагад 387.0 сая төгрөгийн хөрөнгө бэлтгэх шийдвэр гаргуулан ажилласан байна.		

10	Төрийн өмчийн эрхийг хэрэгжүүл	70426	Худалдан авах ажиллагааны төлөвлөгөөнд тусгагдсан төсөл арга хэмжээний хэрэгжилт	Худалдан авах ажиллагааны төлөвлөгөөнд тусгагдсан хөрөнгө оруулалт, бүтээн байгуулалтын арга хэмжээний худалдан авах ажиллагааг бүрэн зохион байгуулна.	хувь	хувь	2021	100	100	Улсын төсвөөс эрх шилжиж ирсэн болон төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн 2023 оны бараа, ажил үйлчилгээ худалдан авах ажиллагааны ерөнхий төлөвлөгөөнд тусгагдсан 20.8 тэрбум төгрөгийн төсөвт өртөгтэй 121 төсөл арга хэмжээнээс 113 төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч шалгарч 20.2 тэрбум төгрөгийн гэрээ байгуулсан ба үүнээс 22 төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгчээр орон нутгийн аж ахуйн нэгж шалгарч 2.9 тэрбум төгрөгийн гэрээ байгуулсан. Төрийн болон орон нутгийн өмчийн хөрөнгөөр бараа, ажил үйлчилгээ худалдан авах тухай хуулийн 10 дугаар зүйлд заасны дагуу дотоодын давуу эрхийг 5 төсөл, арга хэмжээнд 8 нэр төрлийн бараанд 176.8 сая төгрөгөөр тооцуулсан. Мөн хуулийн 10 дугаар зүйлд заасны дагуу "Орон нутгаас хамгийн их ажиллах хүч авсан" заалтын хүрээнд дотоодын давуу эрх тооцооноор 14 төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч аймгийн Хөдөлмөр, халамжийн үйлчилгээний газарт бүртгэлтэй ажилгүй иргэдээс 146 хүнийг түр ажлын байраар хангахаар гэрээ байгуулан ажилласан.					
11	Төрийн өмчийн	70426	Худалдан авах ажиллагааг цахимгаар		Худалдан авах ажиллагааны төлөвлөгөөнд тусгагдсан хөрөнгө оруулалт, бүтээн байгуулалтын арга хэмжээний худалдан авах ажиллагааг бүрэн зохион байгуулна.	хувь	хувь	2021	100		100	2023 оны аймгийн бараа ажил үйлчилгээ худалдан авах ерөнхий төлөвлөгөөнд тусгагдсан 121 төсөл арга хэмжээний худалдан авах ажиллагааг tender.gov.mn цахим системээр дамжуулан зохион байгуулж, үр дүнг нийтлэн гэрээг бүртгэн ажилласан байна.			
12	Санхүүгийн хяналт, дотоод	70429	Санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн байгууллагын тоо	Байгууллагын зохистой засаглал, дотоод хяналтын байдал, төсөв санхүүгийн үйл ажиллагаанд үнэлэлт дүгнэлт өгөх, эрсдлийн удирдлагаар хангах үндсэн дээр байгууллагын үйл ажиллагааг сайжруулахад дэмжлэг үзүүлэх	тоо	тоо	2021	50	74	315.6	308.6	Төсвийн тухай хуулийн 69.3. "Дотоод аудитад төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн эрхлэх асуудлын хүрээний төсвийн байгууллага, төрийн болон орон нутгийн өмчит, төрийн болон орон нутгийн өмч давамгайлсан хуулийн этгээдийн санхүүгийн үйл ажиллагааг хамаарна." заалт, Засгийн газрын 2016 оны 483 дүгээр тогтоол, Аудитын хорооны даргын баталсан үйл ажиллагааны төлөвлөгөөний дагуу аймгийн төвийн 13 төсвийн байгууллага, суманд 50 төсвийн байгууллага нийт 63 байгууллагад санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн байна. Тайлант хугацаанд 33 актаар 60,482.1 мянган төгрөгийн төлбөр тогтоож, 229,048.8 мянган төгрөгийн зөрчлийг арилгуулах 34 албан шаардлага хүргүүлсэн байна.	315.6	308.6	
13	Санхүүгийн хяналт,	70429	Дотоод аудит хийсэн байгууллаг		тоо	тоо	2021	10	6				Аймгийн төсвийн захирагч нарын 2022 оны хэрэгжүүлэх хөтөлбөр, хүрэх үр дүнгийн талаарх чанарын болон тоон хэмжээний үзүүлэлт, Булган аймгийн Авто тээврийн үндэсний төв, Цоожид өрхийн эрүүл мэндийн төв, 3-р сургууль, Орон нутгийн өмчийн газар, Эмийн цэцэглэн эрүүл мэндийн төв, аймгийн хэмжээнд шилэн дансны сайтад 2 удаа дотоод аудит хийж, дүгнэлт, зөвлөмж гарган эрсдэлийн удирдлагаар хангаж ажилласан.		
14	Санхүүгийн хяналт,	70429	Нөхөн төлбөр, зөвлөмж, албан		хувь	хувь	2021	68	70				Тайлант хугацаанд 33 актаар 60,482.1 мянган төгрөгийн төлбөр тогтоож, 229,048.8 мянган төгрөгийн зөрчлийг арилгуулах 34 албан шаардлага хүргүүлсэн байна.		
15	Орон нутгийн	70503	Орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалтаа	хэрэгжүүлэ	хувь	хувь	2022	91.8	100	10,060.4	10,060.4	Орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалтаар 6185.8 тэрбум төгрөгийн 47 ажил хийхээр төлөвлөж гүйцэтгэл 5520.3 сая төгрөг буюу 89.2%, 3874.6 тэрбум төгрөгөөр их засварын 25 ажил хийхээр төлөвлөснөөс гүйцэтгэл 3457.2 тэрбум төгрөг буюу 89.2% байна.	14,685.7	10,943.5	
					хувь	хувь	2022	91.8	100						
					хувь	хувь	2022	91.8	100						
					хувь	хувь	2022	91.8	100						

16	Орон нутгийн	70503	Орон нутгийн хөгжлийн сангийн		хувь	2022	86.8	100	9,368.9	9,368.9	Аймгийн ОНХСангийн санхүүжилтээр 4600.9 сая төгрөгийн 21 ажил, арга хэмжээ хэрэгжүүлэхээр төлөвлөж гүйцэтгэл 4315.1 сая төгрөг буюу 93.8% байна.		
17	Батлан хамгаалах судалгаа шинж	70603	Хэрэгжүүлсэн ажлын биелэлт	Батлан хамгаалах судалгаа шинжилгээ, сургалтын ажил хангагдсан байна.	хувь	2022	100	100	100.0	75.9	Орон нутгийн хамгаалалтын томилгоот нэгжийн удирдах бүрэлдэхүүний сургалтыг 2021-2023 онд Бүрэгхангай, Могод, Хутаг-Өндөр сум, Хялганат тосгонд бүсчилсэн хэлбэрээр зохион байгуулж, сумын Засаг даргын Тамгын газрын дарга нар болон багийн Засаг дарга нар, нийт 150 хүн хамрагдав. "Хүүхэд, залуучуудад эх оронч үзэл төлөвшүүлэх арга хэмжээ"-г орон нутагт хэрэгжүүлж жилд 3-аас доошгүй арга хэмжээг төлөвлөн зохион байгуулсан. Жил бүр Зэвсэгт хүчний Жанжин штабын даргын албан даалгаврын дагуу "Монгол цэрэг-дэлхийн цэрэг" сэдэвт сурталчилгааны ажлыг Булган сумын ерөнхий боловсролын сургуулиудын ахлах ангийн сурагчдад зориулан хийж хэвшив. Аймгийн хэмжээнд батлан хамгаалах бодлого, хууль тогтоомж, зэвсэгт хүчний үйл ажиллагааг сурталчлах өдөрлөгийг зохион байгуулж тус үйл ажиллагаанд Батлан хамгаалах яам, Зэвсэгт хүчний жанжин штабын удирдлагууд, ҮБХИС, ЦДБЭЧ, Алдар спорт хороо, Монгол цэргийн музей, Батлан хамгаалахын төв архив, "Соёмбо" редакц, хэвлэл мэдээллийн байгууллагын сэтгүүлчид, Зэвсэгт хүчний 015, 032, 084, 110, 186, 234 дүгээр анги, Зэвсэгт хүчний үлгэр жишээ үлээвэр найрал хөгжим, Зэвсэгт хүчний тээврийн хяналтын алба зэрэг 430 хүний бие бүрэлдэхүүн оролцлоо. "Оюутан-цэрэг" сургалтад 2021-2024 онд 30 оюутан, сурагч хамрагдаж, цэргийн албыг хаагаад байна. АЗДТГ-ын 5 давхарт цэргийн бэлтгэл үүрэгтний сургалтын танхим байгуулан шинээр 20 ширээ, 40 сандал авч, цэргийн сургалт явуулах орчин нөхцөлийг бүрдүүлэн тохижуулж, сургалтууд явуулж байна. 2022 онд аймгийн хэмжээнд "Монгол цэрэг-Монгол морь" аяныг зохион байгуулж, 16 сумын иргэдээс 68 агт Хилийн цэргийн 0286 дугаар ангид хандивлав. 2023 онд улсын хилийн зурвас газрын эргэлтийн цэгт анхааруулах самбар хийхэд шаардлагатай 5.0 сая төгрөгийг шийдвэрлэж, 11 ширхэг тэмдэг, тэмдэглэгээ, 3 ширхэг анхааруулах самбар хийж байршууллаа.	100.0	75.9
18	Гамшгаас урьдчилан сэргийлэх	70708	Хэрэгжүүлсэн ажлын биелэлт	Гамшгаас хамгаалах урьдчилан сэргийлэх ажил хангагдсан байна.	хувь	2022	100	100	130.0	112.8	2021-2023 онд аймгийн 16 суманд гамшгаас хамгаалах болон команд штабын сургууль зохион байгуулахаар төлөвлөж, төлөвлөгөөний дагуу бүрэн зохион байгуулсан. Сайхан, Баян-Агт, Хутаг-Өндөр, Тэшиг, Сэлэнгэ, Бугат, Хангал сум, Хялганат тосгоны ЕБС, цэцэрлэгүүд, Булган сумын МСҮТ, Хөдөө аж ахуйн МСҮТ, "Эрдмийн-Өргөө" цогцолбор сургууль, Спортын дунд сургуульд эрсдэлийн ерөнхий үнэлгээг хийж, объект дээр орон нутгийн удирдлага, баг, иргэдийн төлөөлөлтэй хамтран үнэлж зөвлөмж гарган улсын онц чухал, галын онц аюултай шатахуун түгээх станц, уул уурхайн компаниудад нарийвчилсан эрсдэлийн үнэлгээ хийгдэж байна. 2022 онд 56, 2023 онд 18 төрийн болон цэрэг, хууль хяналтын байгууллага, аж ахуйн нэгжийн гамшгийн эрсдэлийн төлөвлөгөөнд тодотгол хийж бэлэн байдлыг хангуулж хамтран ажилласан. 2021-2023 онд 16 сум, 1 тосгоны хэмжээнд гамшгаас хамгаалах болон гал түймэртэй тэмцэх сайн дурын хэсэг, мэргэжлийн ангийн бүрэлдэхүүнд хөдөлмөр хамгааллын хувцас, багаж худалдан авах, гамшгаас хамгаалах сургууль, дадлага зохион байгуулах зэрэгт 484.3 сая төгрөгийг зарцуулсан байна.	130.0	112.8

19	Гэмт хэргээс урьдчилан сэргийл	70709	Гэмт хэрэг, зөрчлийн бууралт	Гэмт хэрэг, зөрчлийн гаралтыг бууруулах, гэмт хэргийн илрүүлэлтийг нэмэгдүүлэх, гэмт хэрэг зөрчлийн талаар сургалт, сурталчилгаа, урьдчилан сэргийлэх ажил зохион байгуулах	Тоо	2022	381	380	120.0	119.9	2023 онд аймгийн хэмжээнд 392 гэмт хэрэг бүртгэгдсэн нь өнгөрсөн оны мөн үетэй харьцуулахад 75 буюу 16.1 хувиар буурсан байна. Нийт гэмт хэрэгт 295 хүн холбогдсон нь өнгөрсөн оны мөн үетэй харьцуулахад 28 хүнээр буюу 8.7 хувиар, согтуугаар үйлдэгдсэн гэмт хэрэг 47 бүртгэгдэж, 57 нэгжээр буюу 58.8 хувиар тус тус буурсан. Аймгийн хэмжээнд мал хулгайлах гэмт хэрэг 2020-2023 онд 184 бүртгэгдсэн бөгөөд илрүүлэлт 2021 онд 54.6 хувь, 2022 онд 55.3 хувь, 2023 онд 56.1 хувьтай байна. Энэ нь 2023 онд 2020 оноос 6 гэмт хэргээр буюу 15.54 хувиар буурч, илрүүлэлт 3.9 пунктээр нэмэгдсэн дүнтэй байна. 2022 онд 467 гэмт хэрэг бүртгэгдэж, өмнөх оны мөн үеэс 16.9 хувиар, илрүүлэлт 55.3 хувьтай байгаа нь өнгөрсөн оны мөн үеэс 0.7 хувиар өссөн үзүүлэлттэй байна. Харин 501 хүн эрүүлжүүлэгдсэн нь өмнөх оны мөн үеэс 286 хүнээр буюу 36.3 хувиар буурчээ. Хөдөлгөөний аюулгүй байдал, тээврийн хэрэгслийн ашиглалтын журмын эсрэг гэмт хэрэг 2020 онд 28 бүртгэгдэж байсан бол 2023 оны жилийн эцсээр 25 бүртгэгдэж 10.8 хувиар энэ төрлийн гэмт хэрэг буурсан үзүүлэлттэй байна. Гэмт хэргийн улмаас 2021-2023 онд 91 хүүхэд хохирсон бол хүний бэлгийн халдашгүй байдлын эсрэг гэмт хэрэг 2020 онд 19, 2021 онд 19, 2022 онд 29, 2023 онд 15 бүртгэгдэж, 2023 оныг 2020 онтой харьцуулбал 4 гэмт хэргээр буюу 21.1 хувиар буурсан. Хүн худалдаалах гэмт хэрэг тайлант онуудад бүртгэгдээгүй байна.	120.0	119.9
20	Гэмт хэргээс урьдчилан сэргийл	70709	Сургалт, сурталчилгааны ажил		Тоо	2022	15	15				2023 онд аймгийн хэмжээнд гэмт хэрэг, зөрчлөөс урьдчилан сэргийлэх ажлын хүрээнд “Хүүхэд хамгаалал”, “Нуугдмал”, “Анзаар”, “Хамтдаа хамгаалъя”, “Хүн бүр байгаль хамгаалагч байцгаая”, “Цахим”, “Шийдвэрлэлт-2”, “Виз”, “Урьтаж ухаар-2023”, “Устгал”, “Бүртгэл”, “Сар, Шинэ”, “Насанд хүрээгүй хүнийг болзошгүй эрсдэлээс урьдчилан сэргийлье”, “Нэг зам-Нэг соёл”, “Уусан бол бүү жолоод”, “Хичээл эхэллээ”, “Та татгалз” зэрэг нэгдсэн болон ерөнхий арга хэмжээний хүрээнд аймаг, сумдын гэмт хэргээс урьдчилан сэргийлэх ажлыг зохицуулах салбар зөвлөлөөс 27.3 сая төгрөг шийдвэрлэсэн байна. 2023 онд Гэмт хэрэг, зөрчил, нийтийн хэв журам, аюулгүй байдлыг хангах чиглэлээр аймгийн хэмжээнд Цагдаагийн газраас 8 нэгдсэн, 14 хэсэгчилсэн, 12 тусгай арга хэмжээг зохион байгуулж, 6 төрлийн видео, 18 төрлийн зурган портр мэдээллийг аймгийн олон хандагчтай 152 группт 17945 удаагийн түгээлтийг хийж, 57841 удаагийн хандалт авсан байна. Гэмт хэрэг, зөрчлөөс урьдчилан сэргийлэх чиглэлээр орон нутгийн “Сайхан Монгол” телевизийн “Хуульчийн цаг” нэвтрүүлэгт 6 удаагийн сэрэмжлүүлэг, ярилцлага мэдээлэл бэлтгэн 7 хоногт удаагийн давтамжтайгаар иргэдэд хүргэсэн. 2024 онд “Цагаан сар”, “Зэвсэг”, “Эргүүл” зэрэг 1 нэгдсэн, 2 хэсэгчилсэн арга хэмжээ зохион байгуулаад байна.	
21	Мал аж ахуйг	70801	Вакцинжуул алтад хамрагдах малын тоо	Халдварт өвчнөөс урьдчилан сэргийлэх мал эмнэлгийн үйлчилгээ	малын тоо малсаар	2021	712.1	712.5	627.9	627.9	Улсын төсвийн 116.5 сая төгрөгийн хөрөнгө оруулалтаар 5 төрлийн дархлаажуулалтад 553.8 мянган толгой мал, амьтан, орон нутгийн төсвийн хөрөнгөөр 4 төрлийн дархлаажуулалтад 745.2 мянган толгой мал, амьтан, малчид мал бүхий иргэдийн 4.9 сая төгрөгийн хөрөнгөөр 2 төрлийн дархлаажуулалтад 28.2 мянган толгой мал, амьтан, нийт 1327.2 мянган мал, амьтан хамруулахаас 1128.1 мянган мал, амьтан хамруулж, дархлаажуулалт 85.0 хувийн гүйцэтгэлтэй байна.	627.9	627.9
22	Авто зам	71101	Төлөвлөсөн ажлыг батлагдсан төсвийн	Орон нутгийн авто зам, замын байгууламж ийг нэмэгдүүлэн иргэдийн	хувь	2022	57.3	90	1,122.7	761.3	Авто замын сангийн хөрөнгө оруулалтаар Орхон сумын төвийн хатуу хучилттай авто замын ажил 214.2 сая төгрөг, Бугат сумын төвийн хатуу хучилттай авто замын ажил 214.9 сая төгрөг, Рашаант сумын төвийн авто замын засварын ажил 96.5 сая төгрөг, Хишиг-Өндөр сумын төвийн авто замын засварын ажлыг 53.3 сая төгрөгөөр гүйцэтгэж улсын комисс хүлээн авч ашиглалтад оруулсан байна. Булган сумын 11 дүгээр байрны зүүн талд 1062 м.кв авто зогсоолын ажлыг 78.6 сая төгрөгөөр “Арвин ган бумба” ХХК хийж гүйцэтгэв.	1,122.7	761.3

31	Хүрээлэн буй орчны	71411	Байгаль хамгаалах чиглэлээр хэрэгжүүлэ	Төлөвлөгөөт болон урьдчилан сэргийлэх хяналт шалгалтаар байгаль орчны эсрэг зөрчил дутагдал гаргасан 38 иргэн, аж ахуйн нэгжид 20,350.0 торгууль, 31,753.0 нөхөн төлбөр оногдуулж, 4 зөрчлийг харьяаллын дагуу шилжүүлсэн.							
32	Байгаль орчин хамгаалан нөхөн	71413	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний хэрэгжилт	Хүрээлэн буй орчны бохирдол, доройтлыг бууруулах, олон нийтэд нөлөөллийн ажил зохион байгуулна.	1,311.7	1,250.2					
33	Ариун цэврийн байгууламж	71507	Үйл ажиллагааны төлөвлөгөөний хэрэгжилт	Ахуйн бохир усыг биологийн аргаар цэвэрлэж, саарал усыг байгальд нийлүүлэх	364.9	327.3					
34	Эмнэлгийн тусламж	71602	Байр ашиглалтын болон засвар	Сумдын эрүүл мэндийн байгууллагын үйл ажиллагаа хэвийн явах	1,096.5	1,043.1					
35	Биеийн тамир	71701	Байр ашиглалтын болон засвар	Биеийн тамир спортын байгууллагын үйл ажиллагаа хэвийн явах	563.5	553.1					
36	Соёл урлаг	71702	Байр ашиглалтын болон засвар	Соёлын урлагийн байгууллагын үйл ажиллагаа хэвийн явах нөхцөл	1,022.1	999.0					
37	Сургуулийн өмнөх	71801	Байр ашиглалтын болон засвар	Сургуулийн өмнөх боловсролын байгууллагын үйл ажиллагаа хэвийн явах нөхцөлийг хангаж байр ашиглалттай холбоотой халаалт дулаан, цэвэр бохир ус, гэрэл цахилгаан, урсгал засварын зардлыг санхүүжүүлж ажиллалаа.	1,560.8	1,482.9					
					2022	99.2	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	98.3	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	98.5	100	563.5	553.1		
					2022	98.8	100	1,311.7	1,250.2		
					2022	100	100	364.9	327.3		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022	100	100	563.5	553.1		
					2022	100	100	1,022.1	1,015.0		
					2022	100	100	1,560.8	1,482.9		
					2022	100	100	1,096.5	1,043.1		
					2022						

Булган аймгийн ТЕЗ-ийн 2023 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл

38	Ерөнхий боловсрол	71802	Байр ашиглалтын болон засвар	Ерөнхий боловсролын байгууллагын үйл ажиллагаа хэвийн явах	хувь	2022	99	100	6,071.1	5,789.6	Ерөнхий боловсролын байгууллагын үйл ажиллагаа хэвийн явах нөхцөлийг хангаж байр ашиглалттай холбоотой халаалт дулаан, цэвэр бохир ус, гэрэл цахилгаан, урсгал засварын зардлыг санхүүжүүлж ажиллалаа.	6,071.1	5,789.6
39	Мэргэжлийн	71804	Байр ашиглалтын болон засвар	Мэргэжлийн боловсролын байгууллагын үйл ажиллагаа	хувь	2022	97.9	100	518.3	506.7	МСҮТ, ХААСҮТ-ийн үйл ажиллагаа хэвийн явах нөхцөлийг хангаж байр ашиглалттай холбоотой халаалт дулаан, цэвэр бохир ус, гэрэл цахилгаан, урсгал засварын зардлыг санхүүжүүлж ажиллалаа.	518.3	506.7
40	Нийгмийн халамж	71902	Нийгмийн халамжийн үйлчилгээн	Зорилтот бүлгийг халамжийн үйлчилгээн бүрэн хамруулна. (Амьжиргаа	Тоо	2022	225	225	110.9	80.8	Олон нийтийн оролцоонд түшиглэсэн халамжийн үйлчилгээ, жижиг зээл, малжуулах төсөл, эргэн төлөгдөх нөхцөлгүй санхүүгийн дэмжлэг олгох арга хэмжээнүүдэд 57 өрхийн иргэдийг хамруулан 135.0 сая төгрөг зарцуулсан. Эдгээр ажлын үр дүнд зорилтот өрхийн 68 хувь буюу 221 өрхийн амьжиргаа дээшилж, амьжиргааны зайлшгүй хэрэглээнээс доогуур хэрэглээтэй хүн амын нийт хүн амд эзлэх хувь 18.4 болсон нь суурь түвшнээс 1.6 пунктээр буурсан байна.	110.9	80.8
41	Нийгмийн хамгааллын	71903	Асаргаа, үйлчилгээн хамруулах	Зорилтот бүлгийн 0-2 насны хүүхдийг хүнс тэжээлийн дутагдал	Тоо	2022	40	40	254.7	251.7	Булган суманд амьдардаг нийгмийн халамжийн дэмжлэг туслалцаа зайлшгүй шаардлагатай өрхийн хүүхэд, өрх толгойлсон эмэгтэйн хүүхэд, ихэр хүүхэд, хөгжлийн бэрхшээлтэй 1-2 насны 40 хүүхдийг хүлээн авч чийрэгжүүлэх, асрах үйлчилгээг жигд хүртээмжтэй хүргэж жингийн алдагдалтай хүүхдийг хэвийн жинд хүргэж, асаргаа сувилгааны ажил хийгдсэнээр хүүхдийн өвчлөл буурсан үзүүлэлттэй байна.	254.7	251.7
42	Ахмад насны	72208	Ахмад настанд чиглэн зохион	Ахмад настны талаарх төрийн тодорхой чиг үүргийг гүйцэтгэж.	Тоо	2022	15	15	95.3	93.3	"Ахмадын өргөө"-ний үйл ажиллагааг жигдрүүлэн, ахмад настануудын чөлөөт цагаа зөв боловсон өнгөрүүлэх, мэдээ, мэдээллээр хангах төрөл бүрийн арга хэмжээг зохион байгуулахын зэрэгцээ уралдаан тэмцээн, дэмжлэг тусламжид 152.1 сая төгрөгийг зарцуулан "Ахмад настны хөгжил, хамгааллыг сайжруулах жилийн ажлын төлөвлөгөө"-г 90.5 хувьтай хэрэгжүүлэв.	95.3	93.3
										213,101.0	70504-төвлөрүүлэх орлого-Булган, Бүрэгхангай, Хангал, ОН нэмэгдэл	79,838.8	67,996.0
												2,328.9	444.1
											НИЙТ ТӨСВИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛ	82,167.7	68,440.0

НЭМЭЛТ САНХҮҮЖИЛТИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛ

/мянган. Төгрөгөөр/

№	Байгууллага	Өөрийн үйл ажиллагааны төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл	Төсвийн жилийн дундуур шинээр бий болсон орлого	Зөрүү	Нэмэлт санхүүжилтийн дүн	Зөрүү
А	Б	1	2	3	4=1-2	5	6=5+4
1	Орон нутгийн өмчийн газар	5,000.0	6,540.0	-	(1,540.0)	6,380.0	4,840.0
2	Байгаль орчин аялал жуулчлалын газар	-	-	-	-	26,277.6	26,277.6
3	Аймгийн ЗДТГ	110,000.0	164,579.8	-	(54,579.8)	34,701.2	(19,878.7)
4	Булган ИТХ	-	-	-	-	70.0	70.0
5	Бугат сум ЗДТГ	6,339.0	6,826.0	-	(487.0)	8,000.0	7,513.0
6	Бүрэгхангай сум ЗДТГ	700.0	100.0	-	600.0	25,549.4	26,149.4
7	Дашинчилэн сум ЗДТГ	5,000.0	3,220.0	-	1,780.0	3,782.2	5,562.2
8	Могод ЗДТГ	1,000.0	711.9	-	288.1	1,400.7	1,688.8
9	Сайхан ЗДТГ	6,799.6	7,484.5	-	(684.9)	28,320.9	27,636.0
10	Сэлэнгэ ЗДТГ	300.0	188.4	-	111.6	1,287.6	1,399.2
11	Хангал ЗДТГ	400.0	366.0	-	34.0	3,800.6	3,834.6
12	Хишиг-Өндөр сум ЗДТГ	5,600.0	6,111.5	-	(511.5)	2,136.5	1,625.0
13	Хутаг-Өндөр сум ЗДТГ	10,070.6	10,065.6	-	5.0	3,307.2	3,312.2
14	Баяннуур сум ЗДТГ	800.0	1,408.0	-	(608.0)	41,560.5	40,952.5
15	Рашаант ЗДТГ	1,060.0	1,060.0	-	-	9,755.4	9,755.4
16	Булган сум ЗДТГ	19,200.0	20,487.7	-	(1,287.7)	840.0	(447.7)
17	Тохижилт үйлчилгээний анги	-	-	-	-	11,492.3	11,492.3
Нийт		172,269.2	229,149.4	-	(56,880.2)	208,662.2	151,782.0