

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к проекту решения Хурала представителей муниципального района
«Кызылский кожуун» Республики Тыва «О кожуунном бюджете
муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва
на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»

Проект решения Хурала представителей муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва «О кожуунном бюджете муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее – проект решения) основан на прогнозе социально-экономического развития муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов (далее – прогноз), Основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Пояснительная записка содержит информацию о нормативных правовых основах и подходах к формированию проекта решения, основных характеристиках проекта бюджета, об объемах и видах доходных источников, направлениях расходования бюджетных средств, источниках финансирования дефицита бюджета и взаимоотношениях между уровнями бюджетной системы.

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс) и Положением о бюджетном процессе в муниципальном районе «Кызылский кожуун» Республики Тыва.

Общие требования к структуре и содержанию проекта решения установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса, пунктом 10 Положения о бюджетном процессе в муниципальном районе «Кызылский кожуун» Республики Тыва.

Проектом решения предлагается утвердить:

- основные характеристики кожуунного бюджета муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;
- источники внутреннего финансирования дефицита кожуунного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;
- общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;
- общий объем бюджетных ассигнований кожуунного бюджета по разделам, подразделам, целевым статьям и группам видов расходов классификации расходов на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;

- ведомственную структуру расходов республиканского бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;
- нормативы распределения доходов между кожуунным бюджетом и бюджетами поселений муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;
- общий объем межбюджетных трансфертов бюджетам поселений муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;
- программу государственных внутренних заимствований муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов;
- общий объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

В соответствии с пунктом 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации проектом решения устанавливается перечень оснований для внесения изменений в ходе исполнения бюджета в показатели сводной бюджетной росписи.

Установлено осуществление казначейского сопровождения в соответствии с требованиями статьи 242.26 Бюджетного кодекса РФ.

В соответствии со статьей 5 Бюджетного кодекса РФ решение Хурала представителей о кожуунном бюджете муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва вступает в силу с 1 января 2025 года и действует по 31 декабря финансового года.

**Основные характеристики консолидированного бюджета
муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва
на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов**

тыс. руб.

Показатели	2024	2025	2026	2027
	Оценка	Прогноз	Прогноз	Прогноз
Доходы – всего	2 266 178,3	2 039 620,3	1 859 940,8	1 992 570,3
Расходы – всего	2 291 415,1	2 039 620,3	1 859 940,8	1 992 570,3
Дефицит (-), профицит (+)	-25 236,8	0,0	0,0	0,0

**Основные характеристики кожуунного бюджета
муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва
на 2025 год и на плановый период 2026-2027 годов**

тыс. руб.

Показатели	2024	2025	2026	2027
	Оценка	Прогноз	Прогноз	Прогноз
Доходы – всего	2 140 889,5	1 912 910,9	1 730 325,4	1 853 208,9
Расходы – всего	2 166 126,3	1 912 910,9	1 730 325,4	1 853 208,9
Дефицит (-), профицит (+)	-25 236,8	0,0	0,0	0,0

В соответствии с проектом решения Хурала представителей муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва прогноз доходов кожуунного бюджета в 2025 году составит 1 912 910,9 тыс. рублей, прогноз расходов составит 1 912 910,9 тыс. рублей. Дефицит кожуунного бюджета составит 0,0 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы (собственные доходы) консолидированного бюджета муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва на 2025 год прогнозируется в сумме 346 793 тыс. рублей с ростом к оценке 2023 года 9,9 %, или 38 144 тыс. рублей.

Собственные доходы кожуунного бюджета на 2025 год составят 272 880 тыс. рублей с ростом к ожидаемой оценке 2024 года (244 064 тыс. рублей) на 10,6 % или 28 816 тыс. рублей. На 2026 год – 308 835 тыс. рублей с ростом на 11,6 % к прогнозу 2025 года, на 2027 год – 354 908 тыс. рублей с ростом к прогнозу 2026 года на 5,6%.

Налог на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц планируется в соответствии со ст. 56, 61, 61.1, 61.2, 61.5 и п. 3 ст. 58 Бюджетного кодекса РФ, а также Закона Республики Тыва № 1093 ВХ-2 от 05.12.2008г. «О нормативах отчислений от федеральных налогов, региональных налогов и налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, подлежащих зачислению в республиканский бюджет Республики Тыва, в местные бюджеты Республики Тыва». Нормативы зачисления налога в бюджеты: в бюджет муниципального района 48% от консолидированного бюджета муниципального района 50%, в бюджет пгт. Каа-Хем 10%, в бюджеты сельских поселений 2%.

Поступление в бюджет налога на 2025 год прогнозируется в сумме 164 050 тыс. рублей, с ростом к оценке 2024 года на 17 % или +28 412 тыс. рублей.

Прогноз рассчитан исходя из оценки поступлений 2023 и 2024 года. На 2026 год планируется в размере 196 342 тыс. рублей (на 14,9 % больше от прогноза 2025 года), на 2027 год – 232 469 тыс. рублей (на 15,5% больше от прогноза 2026 года).

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты

Прогноз поступления акцизов на 2025 год составлен исходя из прогнозируемых объемов поступления доходов от реализации нефтепродуктов, распределяемых по бюджетам субъектов РФ, ставок акцизов, установленных ст. 193 НК РФ.

Поступление акцизов на нефтепродукты в бюджет муниципального района на 2025 год прогнозируется в сумме 5 250 тыс. рублей, с ростом к оценке 2024 года на 2,1 %. На 2026 год планируется в размере 5 318 тыс. рублей (на 1,3 % больше от прогноза 2025 года), на 2027 год – 7 169 тыс. рублей (на 25,8 % больше от прогноза 2026 года).

Акцизы являются источниками бюджетных ассигнований Дорожного фонда кожууна.

Упрощенная система налогообложения

Годовой план упрощенной системы налогообложения на 2024 год утвержден в сумме 41 697 тыс. рублей, фактическое исполнение за 10 месяцев составило 75,6 % или 31 505,8 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет 41 697тыс. рублей, в связи с уменьшением количества налогоплательщиков на 7 % или на 34 плательщика.

Поступление в бюджет налога по УСН на 2025 год прогнозируется в сумме 34 426 тыс. рублей, со снижением к оценке 2024 года на 21,1% или на 7 271 тыс. рублей.

Прогнозные поступления по данному источнику определены на основе оценки поступлений за 2024 год. На 2026 год планируется в размере 36 836 тыс. рублей (на 6,5 % или 2 410 тыс. рублей больше от прогноза 2025 года), на 2027 год – 40 151 тыс. рублей (на 8,3 % или 3315 тыс. рублей больше от прогноза 2026 года).

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Годовой план налога, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на 2024 год утвержден в сумме 3 600 тыс. рублей,

фактическое исполнение за 10 месяцев составило 99,7 % или 3 588,8 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет 3 600 тыс. рублей, в связи с переходом УСНщиков на патент увеличилось количество на 15 плательщика.

Поступление в муниципальный бюджет налога, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения на 2025 год прогноз налога составляет 3 688 тыс. рублей с ростом на 2,4 % к оценке. Поступление налога на 2026 год прогнозируется в размере 4 241 тыс. рублей с ростом на 13 % к прогнозу 2025 года, на 2027 год в сумме 4 877 тыс. рублей с ростом на 13 % к прогнозу 2026 года.

Прогноз составлен с учетом фактического поступления.

Единый сельскохозяйственный налог

Годовой план единого сельскохозяйственного налога на 2024 год утвержден в сумме 1 248 тыс. рублей, фактическое исполнение за 10 месяцев составило 80,1 % или 999,2 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет 1 248 тыс. рублей, в связи с увеличением количества на 8 плательщика в этом году.

Поступление налога на 2025 год прогнозируется в сумме 1 417 тыс. рублей с ростом на 11,9%. На 2026-2027 годы прогноз налога рассчитан на 4,7% т.е. 1 487 тыс. рублей и 8,2% к прогнозу 2026 года или 1 621 тыс. рублей.

Налог на имущество организаций

Годовой план налога на имущество на 2024 год утвержден в сумме 14 367 тыс. рублей, фактическое исполнение за 10 месяцев составило 87,7 % или 12 599,4 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет 14 367 тыс. рублей, что равен плановому назначению.

Поступление налога на имущество организаций в кожуунный бюджет на 2025 год прогнозируется в размере 18 166 тыс. рублей или с ростом к оценке 2024 года на 20,9 %.

На 2026 год планируется в размере 18 983 тыс. рублей (на 4,3 % больше от прогноза 2025 года), на 2027 год – 19 932 тыс. рублей (на 4,8 % больше от прогноза 2026 года).

Государственная пошлина

Годовой план государственной пошлины на 2024 год утвержден в сумме 9 553 тыс. рублей, фактическое исполнение за 10 месяцев составило 106,3 % или

10 151,2 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет 9 553 тыс. рублей, в связи увеличением количества государственной регистрации прав собственности на недвижимое имущество физическими лицами на территории кожууна в сравнении с прошлым годом и с увеличением количества подаваемых заявлений по делам рассматриваемыми судами общей юрисдикции, Мировыми судьями.

Поступление государственной пошлины в бюджет на 2025 год прогнозируется в сумме 11 725 тыс. рублей, с ростом к оценке 2024 года на 18,5 %. Расчет произведен исходя из ежемесячных фактических поступлений за 2024 год. На 2026 год планируется 13 248 тыс. рублей с ростом на 11,5 % к прогнозу 2025 года, на 2027 год – 15 038 тыс. рублей с ростом на 11,9 %.

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки

Годовой план доходов от арендной платы за земельные участки на 2024 год утвержден в сумме 20 337 тыс. рублей, фактическое исполнение за 10 месяцев составило 91,4 % или 18 579,8 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет 20 337 тыс. рублей.

На 2025 год прогнозируются поступления данного дохода в сумме 23 200 тыс. рублей (расчет арендной платы произведен с учетом количества действующих договоров аренды, размера тарифов арендной платы, видов деятельности, категории арендаторов и с учетом погашенной задолженности). На 2026 -2027 годы прогноз налога рассчитан на 24 440 тыс. рублей и на 25 418 тыс. рублей соответственно.

Основными крупными плательщиками аренды земельных участков являются ООО "Тувинская горнорудная компания", АО "ТЭПК" и ООО «Лунсин».

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности

Аренда муниципального имущества формируется за счет сдачи в аренду помещений в административном здании Администрации муниципального района «Кызылский кожуун». Поступление на 2024 год прогнозируется в размере 1799 тыс. рублей с увеличением к оценке 2023 года на 458 тыс. рублей, поступило задолженность прошлых лет от Министерства юстиции.

Арендная плата устанавливается на основании независимой оценки занимаемой площади.

Доходы на 2025 год планируются в сумме 1 500 тыс. рублей со снижением к оценке 2024 года на 19,9 %. в связи с расторжением договора ИП

Салчак А.А. На 2026 год планируется 1 248 тыс. рублей, что меньше на 252 тыс. рублей к уровню 2025 года, на 2027 год – 1 298 тыс. рублей на 3,8 %.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Годовой план от платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2024 год утвержден в сумме 2 190 тыс. рублей, фактическое исполнение за 10 месяцев составило 1,3 % или 28,6 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет 2 190 тыс. рублей в связи с поступлением средства от ООО "ТГРК".

Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду прогнозируются на 2025 год в сумме 2 310 тыс. рублей, что на уровне оценки 2024 года. На 2026 год планируется 2 426 тыс. рублей с ростом на 4,8 % к прогнозу 2025 года, на 2027 год – 2 414 тыс. рублей с ростом на 4,7 %.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства

Годовой план от доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат на 2024 год утвержден в сумме 251 тыс. рублей, фактическое исполнение за 10 месяцев составило 35,1 % или 88,2 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет 251 тыс. рублей, что равен плановому назначению.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 2025 год прогнозируется в сумме 248 тыс. рублей, на 2026 год - 258 тыс. рублей и на 2027 год - 268 тыс. рублей.

По данному виду неналоговых доходов в бюджет поступают возвраты денежных средств прошлых лет, взыскание средств с должников от судебных приставов и также арендаторы, с которыми заключены соглашения, платят коммунальные платежи (тепло, электричество, вода, уборка помещения).

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Годовой план от продажи земельных участков на 2024 год утвержден в сумме 2 650 тыс. рублей, фактическое исполнение за 10 месяцев составило 116,5 % или 3 087,8 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет 2 650 тыс. рублей, в связи увеличением количества заявок на выкуп земельных участков.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений,

находящиеся в муниципальной собственности, прогнозируются в муниципальный бюджет на 2025 год в сумме 2 700 тыс. рублей с ростом на 1,8 % к ожидаемой оценке за 2024 год. На 2026 год прогноз составлен в сумме 2 808 тыс. рублей, что больше на 108,0 тыс. рублей к уровню 2025 года. На 2027 год прогнозируется в сумме 2 920 тыс. рублей, с ростом к уровню 2026 года в 3,8 % или 112 тыс. рублей

Прогноз поступления доходов от продажи земельных участков зависит от обращения граждан для выкупа земельных участков и вступления в права на собственность, расчет произведен исходя от фактического поступления за 2023 год и оценки на 2024 год.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Годовой план от штрафных санкций на 2024 год утвержден в сумме 2 500 тыс. рублей, фактическое исполнение за 10 месяцев составило 86,7 % или 2 168,3 тыс. рублей. Оценка ожидаемого исполнения данного налога на 2024 год составляет на 2 500 тыс. рублей, что равен плановому назначению.

Поступление штрафных санкций в бюджет на 2025 год прогнозируется в сумме 1 200 тыс. рублей, что меньше на 1 300 тыс. рублей к уровню 2024 года. На 2026 и 2027 годы прогнозируются поступления в сумме 1 200 тыс. рублей и 1 200 тыс. рублей соответственно.

Расчёт составлен исходя из фактического поступления за 2023 год и оценки поступления за 2024 год по администраторам доходов и видам штрафных санкций.

Безвозмездные поступления

Прогноз безвозмездных поступлений определен на 2025 год в сумме 1 640 030,9 тыс. рублей, в том числе:

- дотации по двум видам – 120 685,0 тыс. рублей;
- субсидии – 178 615,2 тыс. рублей;
- субвенции – 1 334 860,7 тыс. рублей;
- иные межбюджетные трансферты 5 870,0 тыс. рублей.

В 2026 году прогноз безвозмездных поступлений составят 1 421 490,4 тыс. рублей, в 2027 году – 1 498 300,9 тыс. рублей.

тыс. рублей

Показатели	2024 г.	2025 г.	2026 г.	2027 г.
	уточн. план	прогноз	прогноз	прогноз
Безвозмездные поступления, всего, в том числе:	1 897 999,4	1 599 980,85	1 291 913,97	1 281 935,21
Дотации	201 596,0	120 685,0	86 358,0	65 707,5

Субвенции	1 324 690,0	1 334 860,7	1 224 541,4	1 322 002,4
Субсидии	277 289,2	178 615,2	110 591,0	110 591,0
Иные межбюджетные трансферты	94 424,3	5 870,0	0,0	0,0

**Основные характеристики расходов консолидированного бюджета
муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва
на 2025 - 2027 годы**

тыс. рублей

Показатели	2025 г.	2026 г.	2027 г.
	прогноз	прогноз	прогноз
Консолидированный бюджет	2 039 620,3	1 859 940,8	1 992 570,3
Кожуунный бюджет	1 912 910,9	1 730 325,4	1 853 208,9
Бюджеты поселений	126 709,4	129 615,4	139 361,4

**Расходы
кожуунного бюджета муниципального района «Кызылский кожуун»
Республики Тыва на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов**

Общий объем расходов кожуунного бюджета Кызылского кожууна на 2025 год прогнозируется в сумме 1 912 910,9 тыс. рублей со снижением на 11,7 % к уточненному бюджету 2024 года, в плановом периоде на 2026 год – 1 730 325,4 тыс. рублей, на 2027 год – 1 853 208,9 тыс. рублей.

В 2025-2027 годах бюджетные ресурсы сконцентрированы на ключевых моментах бюджетной политики, направленных на решение важнейших социальных задач и, как и в предыдущие годы, ориентированы, прежде всего, на неукоснительное выполнение действующих расходных обязательств с учетом их оптимизации и повышения эффективности использования финансовых ресурсов.

Доля расходов на реализацию мероприятий муниципальных программ в 2025 году составляет 84,4% или 1 614 735,6 тыс. рублей.

В связи с этим, формирование объема и структуры расходов бюджета кожууна на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов осуществлялось исходя из следующих основных приоритетных направлений:

- выполнение «майских» Указов Президента Российской Федерации;
- выполнение всех социальных обязательств перед гражданами;
- сокращение дефицита бюджета;
- снижение долговой нагрузки бюджета;

-выполнение поручений Главы Республики Тыва и реализация губернаторских проектов.

Фонд оплаты труда сформирован с учетом повышения минимального размера оплаты труда – на **16,5 %** (с 36560 до 42636 рублей), повышения оплаты труда «указных» категорий работников – на 6 %, средняя зарплата увеличится с 53 067 до 56 472 рублей (по данным прогноза СЭР– консервативный вариант), индексации оплаты труда – на 5,1 % (в 2024 году с 1 октября индексация в соответствии с подходами, принятыми на федеральном уровне в 2024 году), повышение заработной платы ОИВ, ОМСУ – на 9,7 % (с 1 января 2025 года индексация в соответствии с подходами, принятыми на федеральном уровне в 2024 году). Индексация должностных окладов на 5,1 % коснется всех категорий работников, за исключением «указных» категорий и работников, получающих МРОТ. На ФОТ предусмотрено 1 439 495,1 тыс. рублей или 87 % от годового фонда (1 645 203,9 тыс. рублей). Не обеспечено 205 708,8 тыс. рублей или расходы на оплату труда за половину октября, ноябрь и декабрь 2025 года.

При расчете **социальных выплат** гражданам учтено фактическое количество получателей на выплату 13 видов выплат и индексация ежемесячных выплат на 4,5% с января 2025 года. Расходы на **социальные выплаты гражданам** с учетом адресности и нуждаемости составляют **96 890,3 тыс. рублей**, в том числе за счет средств республики 83 574,0 тыс. рублей.

Расходы на оплату **коммунальных услуг, закупку и доставку угля** для учреждений бюджетной сферы, поддержку ТЭК, ЖКХ на **2025 год** запланированы в сумме 129 322,0 тыс. рублей, с ростом к уровню 2024 года на 111%.

Увеличение расходов связано с ростом:

- тарифов с 1 июля 2025 года на коммунальные услуги в среднем на 105,8% (тепловая энергия, водоснабжение и водоотведение на 108,3%, газ на 105,8%, электрическая энергия для юридических лиц на 112,6%, обращение с ТКО 157,1%) (по данным Службы по тарифам РТ);

- с 1 января 2025 года цены на уголь на 58,5% или на 252,0 рублей за 1 тонну (на 2024 год - 3 798,0 рублей за 1 тонну, на 2025 год - 4 050,0 рублей за 1 тонну), тарифа на доставку угля на 107,2% (по данным Службы по тарифам РТ).

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Бюджетные ассигнования кожуунного бюджета на 2025 год по разделу «Общегосударственные вопросы» запланированы в объеме 105 912,6 тыс. рублей. К данному разделу относятся следующие расходы:

– содержание представительных органов, исполнительных органов, контрольно-счетных органов и иных органов местного самоуправления в сумме 53 369,4 тыс. рублей;

– субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции 40,6 тыс. рублей;

- обеспечение проведения выборов и референдумов – 1 304,1 тыс. рублей;

– резервный фонд Администрации муниципального района в объеме 3 800,0 тыс. рублей;

- другие расходы местного самоуправления 47 398,5 тыс. рублей.

Планирование расходов на оплату труда работников произведено в соответствии с Положением формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, и муниципальных служащих муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва, утвержденного решением Хурала представителей муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва от 29 февраля 2024 года № 8.

Другие расходы рассчитаны в соответствии с Порядком формирования расходов на оплату труда муниципальных служащих и (или) содержание органов местного самоуправления муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва, утвержденного постановлением администрации муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва от 08 ноября 2018 года № 184 и по мере обеспеченности собственными доходами кожуунного бюджета.

В данном разделе предусматриваются субвенции из республиканского бюджета на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в сумме 40,6 тыс. рублей, на осуществление государственных полномочий по созданию, организации и обеспечению деятельности административных комиссий в сумме 819,0 тыс. рублей, которые определены методикой расчета, установленных нормативно-правовыми актами Республики Тыва.

Объем Резервного фонда кожуунного бюджета на 2025 год будет составлять 3 800 тыс. рублей.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Расходы по данному разделу предусматриваются на 2025 год в сумме 4 736,0 тыс. рублей.

К данному разделу относятся расходы на содержание Единой дежурно-диспетчерской службы кожууна в сумме 3 936,0 тыс. рублей, на реализацию муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности» в сумме 600 тыс. рублей и на оказание услуг по транспортировке тел умерших 200 тыс. рублей.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

В разделе «Национальная экономика» в 2025 году запланированы расходы в общей сумме 78 604,4 тыс. рублей. В том числе средства распределяются по следующим подразделам:

Сельское хозяйство и рыболовство

По данному подразделу предусмотрены расходы в общей сумме 5 860,0 тыс. рублей, в том числе дотации на реализацию проекта «Народный картофель» 845,0 тыс. рублей, также субвенции на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев 1 901,0 тыс. рублей. Расходы на содержание аппарата Управления сельского хозяйства запланированы в общей сумме 3 114,0 тыс. рублей.

Дорожное хозяйство (дорожный фонд)

По подразделу в 2025 году запланированы расходы в общей сумме 56 500,0 тыс. рублей, в том числе субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет Дорожного фонда Республики Тыва 1 200 тыс. рублей, субсидии на софинансирование расходных обязательств при приведении в нормативное состояние автомобильных дорог и искусственных дорожных сооружений в рамках национального проекта "Безопасные качественные дороги" – 50 050,0 тыс. рублей, **муниципальный дорожный фонд, сформированный** за счет акцизов на нефтепродукты в общем объеме 5 250,0 тыс. рублей, с увеличением к оценке 2024 года на 450,0 тыс. рублей или на 9,3 %.

Другие вопросы в области национальной экономики

По подразделу в 2025 году запланированы расходы в общей сумме 16 244,4 тыс. рублей, в том числе расходы на материально-техническое обслуживание Администрации кожууна 9 942,8 тыс. рублей, на содержание улицы Шахтерская

пгт. Каа-Хем Кызылского кожууна 501,6 тыс. рублей, расходы техприсоединения домов детей-сирот 4 000 тыс. рублей, на реализацию муниципальной программы «Создание условий для устойчивого экономического развития на территории Кызылского кожууна на 2024-2026 гг.» - 1 600,0 тыс. рублей, в том числе:

- на подпрограмму «Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции в Кызылском кожууне» - 600,0 тыс. рублей;
- на подпрограмму «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Кызылском кожууне» - 1 000,0 тыс. рублей.
- на реализацию муниципальной программы «Территориальное планирование территорий Кызылского кожууна на 2025-2027 гг.» - 200,0 тыс. рублей.

Раздел 0500 Жилищно-коммунальное хозяйство

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» предусмотрены средства в сумме 14 295,9 тыс. рублей, в том числе субсидия местным бюджетам на возмещение убытков, связанных с применением государственных регулируемых цен на электрическую энергию, тепловую энергию и водоснабжение, вырабатываемыми муниципальными организациями коммунального комплекса, понесенных в процессе выработки и (или) транспортировки энергоресурсов и воды, в том числе вследствие проведения мероприятий в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности – 1 820,0 тыс. рублей, на реализацию муниципальной программы «Жилищно-коммунальное хозяйство на 2024-2026 годы» - 1 000 тыс. рублей, на реализацию федеральной целевой программы «Формирование комфортной городской среды на 2025-2027 годы на территории Кызылского кожууна» - 5 151,0 тыс. рублей, на реализацию муниципальной программы "Комплексное развитие сельских территорий» - 4 524,9 тыс. рублей и на уличное освещение 1 200 тыс. рублей, на софинансирование субсидии местным бюджетам на реконструкцию и строительство локальных систем водоснабжения – 600,0 тыс. рублей.

Раздел 0600 Охрана окружающей среды

На данном разделе запланированы расходы экологического фонда кожууна в сумме 2 310,0 тыс. рублей, из республиканского бюджета субсидии местным бюджетам на ликвидацию несанкционированных мест размещения отходов – 10 000,0 тыс. рублей.

Раздел 0700 Образование

Расходы по разделу «Образование» на 2025 год запланированы на реализацию муниципальной программы «Развитие образования на территории Кызылского кожууна на 2024-2026 годы» с бюджетными ассигнованиями в общем объеме 1 423 216,7 тыс. рублей с уменьшением к уточненному плану 2024 года на 1,1 %, из них по подразделам:

- 1) Дошкольное образование – 797 458,0 тыс. рублей;
- 2) Общее образование – 539 075,8 тыс. рублей;
- 3) Дополнительное образование – 56 829,9 тыс. рублей;
- 4) Молодежная политика – 11 435,0 тыс. рублей;
- 5) Другие вопросы в области образования – 18 408,0 тыс. рублей.

При составлении прогноза расходов на образование в 2025 году учитывались:

- повышение минимального размера оплаты труда с 1 января 2025 года;
- -выполнение «майских» Указов Президента Российской Федерации;
- рост тарифов на коммунальные и другие услуги;
- обеспечение софинансирования национальных проектов.

Фонд оплаты труда работников учреждений образования предусмотрен на 10 месяцев и составляет общую сумму 1 245 527,0 тыс. рублей, что занимает 65,1 % расходов бюджета кожууна.

В данном разделе за счет субсидий запланированы расходы:

- на софинансирование расходов по содержанию имущества образовательных учреждений в размере 2 285 тыс. рублей;

За счет субвенций расходы:

- на организацию отдыха и оздоровления детей – 3 35,0 тыс. рублей;
- на предоставление льготы сельским специалистам по ЖКУ – 2 322,0 тыс. рублей.

За счет иных межбюджетных трансфертов:

- иных межбюджетных трансфертов на организацию бесплатного питания отдельным категориям учащихся государственных и муниципальных образовательных учреждений – 5 870,0 тыс. рублей.

Остальные расходы на обеспечение выполнения муниципального задания для оказания муниципальных услуг автономными, бюджетными учреждениями и содержание казенных учреждений запланированы по мере обеспеченности собственными доходами кожуунного бюджета.

Раздел 0800 Культура, кинематография

На проведение мероприятий и обеспечение деятельности учреждений культуры кожууна в 2025 году запланировано 107 223,7 тыс. рублей, по сравнению с 2024 годом уменьшение на 1,2%.

В кожуунном бюджете по разделу «Культура, кинематография» осуществляются расходование бюджетных средств на:

1. Централизованную библиотечную систему – 16 558,0 тыс. рублей;
2. Централизованную клубную систему – 42 829,9 тыс. рублей;
3. Драматический театр – 4 966,2 тыс. рублей;
4. Другие расходы в области культуры (техперсонал) – 39 468,4 тыс. рублей;
5. Расходы на содержание аппарата управления – 3 401,2 тыс. рублей.

Раздел 0900 Здравоохранение

По данному разделу предусмотрены средства на реализацию подпрограммы "Поддержка системы здравоохранения» муниципальной программы «Социальная политика Кызылского кожууна на 2025 – 2027 гг.» - 500,0 тыс. рублей.

Раздел 1000 Социальная политика

Расходы на реализацию социальной политики Кызылского кожууна в 2025 году предусмотрены в сумме 116 684,2 тыс. рублей.

Формирование объема и структуры расходов кожуунного бюджета муниципального района «Кызылский кожуун» Республики Тыва по данному разделу на 2025 год осуществлялось исходя из адресности и нуждаемости граждан. При расчете потребности на 2025 год учтено фактическое количество получателей по отчетным данным за 9 месяцев 2024 года с индексацией размеров выплат на 4,5% с 1 января 2025 года.

Средства в объеме 109 068,6 тыс. рублей предусмотрены на оказание мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, а именно, ветеранам, инвалидам, многодетным семьям, малоимущим гражданам и другим гражданам, на содержание детей в семьях опекунов (попечителей), в приемных семьях и вознаграждения, причитающегося приемным родителям и семьям.

На реализацию подпрограмм муниципальной программы «Социальная политика Кызылского кожууна на 2025 – 2027 гг.» планируется направить в общей сумме 350 тыс. рублей, на подпрограмму «Социальная поддержка отдельных категорий граждан на территории Кызылского кожууна на 2024-2026 годы» 150 тыс. рублей, подпрограмму «Содействие занятости несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в Кызылском кожууне на 2023-2025 годы» 100 тыс. рублей

и на подпрограмму «Социальная поддержка семей с детьми Кызылского кожууна на 2023-2025 годы» 100 тыс. рублей.

Прочие направления раздела - обеспечение деятельности аппаратов управления – 6 759,8 тыс. рублей.

1100 Физическая культура и спорт

В данном разделе на реализацию подпрограммы «Развитие спорта и молодежной политики в Кызылском кожууне» муниципальной программы «Социальная политика Кызылского кожууна на 2025–2027 гг.» предусматриваются 500,0 тыс. рублей.

1200 Средства массовой информации

По разделу «Средства массовой информации» запланированы расходы в виде субсидий на выполнение муниципального задания редакции газеты «Вести Кызылского кожууна» объеме 1 381,0 тыс. рублей.

1400 Межбюджетные отношения

Предоставление в 2025 году из кожуунного бюджета муниципального района межбюджетных трансфертов бюджетам поселений запланировано в объеме 44 636,4 тыс. рублей, в том числе:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности 40 998,0 тыс. рублей;
- субсидии на обеспечение доступа к сети Интернет социально-значимых объектов, подключенных в рамках национальной программы «Цифровая экономика Российской Федерации» 540,0 тыс. рублей;
- субвенции на осуществление государственных полномочий по установлению запрета на розничную продажу алкогольной продукции в РТ 10,0 тыс. рублей;
- иные межбюджетные трансферты (коммунальные услуги) - 3 088,4 тыс. рублей.

Дефицит бюджета

Плановый дефицит кожуунного бюджета в 2025 году составит 0,0 тыс. рублей.

Начальник Финансового управления

Монгуш А.С.