**Пояснительная записка**

**к Решению Хурала представителей Улуг-Хемского кожууна Республики Тыва «Об утверждении кожуунного бюджета муниципального района Улуг-Хемский кожуун Республики Тыва на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

Бюджет подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Налогового кодекса Российской Федерации, решения Хурала представителей Улуг-Хемского кожууна от 25.12.2014 года №40 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном районе «Улуг-Хемский кожуун Республики Тыва», иных законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации, Республики Тыва и Улуг-Хемского района.

При этом основными задачами бюджетной политики при формировании бюджета муниципального района «Улуг-Хемский кожуун Республики Тыва» на 2023-2025 годы являются: выполнение расходных обязательств и повышение результативности бюджетных расходов, с учетом разграничения расходных обязательств между уровнями бюджетной системы и строгий отбор принимаемых обязательств.

**Основные характеристики кожуунного бюджета муниципального района «Улуг-Хемский кожуун Республики Тыва» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 гг.**

тыс. руб**.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|  | Ожидаемое | Прогноз | Прогноз | Прогноз |
| **Доходы – всего** | 1428353,3 | 1372198,1 | 986065 | 838012 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | 105792,0 | 117325 | 125496,0 | 138076,0 |
| **В %% к всего доходам** | 7,4 | 8,6 | 12,7 | 16,5 |
| **Безвозмездные поступления** | 1322561,3 | 1254873,1 | 860569 | 699936 |
| **В %% к всего доходам** | 92,6 | 91,4 | 87,3 | 83,5 |
| **Расходы – всего** | 1432623,9 | 1372198,1 | 986065 | 838012 |
| **Дефицит** | 4270,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **В %% к доходам без учета объема безвозмездных поступлений** | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |

**Доходы кожуунного бюджета на 2023 год и на плановый период**

**2024 и 2025 годов**

Налоговые и неналоговые доходы кожуунного бюджета муниципального района «Улуг-Хемский кожуун Республики Тыва» (далее – Улуг-Хемский кожуун) на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов рассчитан исходя из социально-экономического развития Улуг-Хемского кожууна на 2023-2025 годы, основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, ожидаемого поступления налоговых и неналоговых доходов в 2022 году.

#  Налоговые и неналоговые доходы кожуунного бюджета Улуг-Хемского кожууна сформирован исходя из методик прогнозирования поступлений доходов, утвержденных главными администраторами доходов, в соответствии с общими требования установленными на федеральном уровне и с учетом нормативов отчислений от федеральных, региональных и местных налогов и налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, неналоговых доходов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации и Законом Республики Тыва от 5 декабря 2008 года № 1093 ВХ-2 (ред. от 10.12.2013) «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».

***Налоговые и неналоговые доходы кожуунного бюджета муниципального района Улуг-Хемский кожуун*** на 2023 год рассчитан в сумме 117 млн 325 тыс. рублей, с ростом к ожидаемой оценке 2022 года на 8% или на 9 млн 314 тыс. рублей. На 2024 год налоговые и неналоговые доходы прогнозируются в сумме 125 млн 496 тыс. рублей с ростом к 2023 году на 7% или на 8 млн 171 тыс. рублей, на 2025 год в сумме 138 млн 076 тыс. рублей с ростом к 2024 году на 10% или на 12 млн 580 тыс. рублей.

На 2023 год рост доходных источников к ожидаемой оценке 2022 года:

- по налогу на доходы физических лиц на 5% (+ 3 млн 880 тыс. рублей);

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы на 3% (+2 млн 361 тыс. рублей);

- по налогу на имущество организаций на 4% (+ 367 тыс. рублей);

- по платежам за негативное воздействие на окружающую среду на 2% (+ 208 тыс. рублей).

Поступление**налоговых доходов** в кожуунный бюджет Улуг-Хемского кожууна на 2023 год рассчитан в сумме 114 млн 286 тыс. рублей или с ростом к оценке 2022 года на 8% или на 9 млн 159 тыс. рублей.

*Налог на доходы физических лиц* на 2023 год рассчитан в сумме 85 млн 449 тыс. рублей или с ростом к оценке 2022 года на 5% (+ 3 млн 880 тыс. рублей). Налог на доходы физических лиц остается основным бюджетообразующим доходным источником муниципального бюджета (где, доля от общего прогнозного объема составляет 72,8%).

В таблице 1 представлен темп роста фонда оплаты труда в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Республики Тыва на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2023 г. прогноз | 2024 г. прогноз | 2025 г. прогноз |
| Фонд оплаты труда, тыс. руб. | 1 608 000 | 1 731 261 | 1 965 323 |
| Рост ФОТ, % |  | +7,6 | +13,5 |
| Налог на доходы физических лиц (норматив в бюджет муниципального района 48%), тыс. рублей | 102 520 | 110 532 | 125 749 |
| Рост (снижение) НДФЛ, % | +5 | +8 | +13 |

На 2024 год поступление налога на доходы физических лиц прогнозируются в сумме 92 млн 129 тыс. рублей с ростом к 2023 году на 8% (+6 млн 680 тыс. рублей), на 2025 год в сумме 104 млн 812 тыс. рублей с ростом к 2024 году на 13% (+12 млн 683 тыс. рублей).

*Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты* на 2023 год рассчитан в сумме 2 млн 336 тыс. рублей с ростом к оценке 2022 года на 4% (+ 639 тыс. рублей).

Расчет составлен исходя из доведенного плана Межрегионального операционного управления Федерального казначейства Российской Федерации, при котором нормативу отчислений в муниципального бюджет Улуг-Хемского кожууна установлен в размере 0,021933%. Расчет норматива произведен исходя из протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения соответствующих муниципальных образований, органы местного самоуправления которых решают вопросы местного значения в сфере дорожной деятельности, также с 1 января 2017 года данная методика учитывает типы покрытий (ст. 58 БК РФ). Общая протяженность автомобильных дорог на территории Улуг-Хемского кожууна составила 113,5 км, из них с твердым покрытием – 25,3 км.

Согласно методическим рекомендациям органам государственной власти субъектов Российской Федерации и органам местного самоуправления по регулированию межбюджетных отношений на региональном и муниципальном уровнях, в качестве исходных данных по протяженности дорог рекомендуется использовались отчетные данные формы официального федерального статистического наблюдения 3-ДГ (мо) «Сведения об автомобильных дорогах общего пользования местного значения и искусственных сооружениях на них».

Прогноз поступления по акцизам на нефтепродукты на 2024 и 2025 годах составят 2 млн 547 тыс. рублей и 2 млн 637 тыс. рублей соответственно.

*Налог на совокупный доход* (налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый сельскохозяйственный налог, налог, взимаемый в связи с применением патентной системе налогообложения) рассчитан на 2023 год в сумме 12 млн 767 тыс. рублей или с ростом к оценке 2022 года на 25% (+ 2 млн 573тыс. рублей), на 2024 год в сумме 13 млн 390 тыс. рублей с ростом к 2023 году 5% (+ 623 тыс. рублей), на 2025 год в сумме 14 млн 032 тыс. рублей с ростом к 2024 году на 5% (+ 642 тыс. рублей).

*По налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения* в бюджет Улуг-Хемского кожууна на 2023 год рассчитан в сумме 10 млн 793 тыс. рублей. В 2024 и 2025 годах поступления составят 11 млн 368 тыс. рублей и 11 млн 918 тыс. рублей соответственно.

*Единый сельскохозяйственный налог* рассчитан на 2023 год в сумме 289 тыс. рублей или с ростом к оценке 2022 года на 8% (+23 тыс. рублей). В 2024 и 2025 годах поступления составят 303 тыс. рублей и 321 тыс. рублей соответственно.

*Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения,* на 2023 год рассчитан в сумме 1 млн 685 тыс. рублей, по сравнению с ожидаемой оценкой 2022 года снижение на 3% (- 35тыс. рублей). В 2022 и 2023 годах поступления составят 1 млн 719 тыс. рублей и 1 млн 793 тыс. рублей соответственно.

*Налог на имущество организаций* на 2023 год рассчитан в сумме 9 млн 534 тыс. рублей, по сравнению с ожидаемой оценкой 2022 года рост на 4% (+367 тыс. рублей), на 2024 год в сумме 9 млн 915 тыс. рублей с ростом к 2023 году на 4% (+381 тыс. рублей), на 2025 год в сумме 10 млн 312 тыс. рублей с ростом к 2024 году на 4% (+397 тыс. рублей).

Поступление *государственной пошлины* на 2023 год рассчитан в сумме 4 млн 200 тыс. рублей, по сравнению с ожидаемой оценкой 2022 года незначительное увеличение на 1,6% (+ 1 млн 700 тыс. рублей), на 2024 год прогнозируется в сумме 4 млн 379 тыс. рублей с ростом к 2023 году на 4% (+179 тыс. рублей), на 2025 год прогнозируется в сумме 4 млн 383 тыс. рублей с ростом к 2024 году на 0,9% (+4 тыс. рублей).

***Неналоговые доходы*** кожуунногобюджета Улуг-Хемского кожууна 2023 годзапланированы в сумме 3 млн 039 тыс. рублей или с ростом к ожидаемой оценке 2022 года на 5% или на 155 тыс. рублей. На 2024 год поступление прогнозируется в сумме 3 млн 136 тыс. рублей, с ростом к прогнозному значению 2023 года на 3% (+97 тыс. рублей), на 2025 год прогнозируется в сумме 1 млн 900 или снижением к уровню 2024 года на 40% (-1 млн 236 тыс. рублей).

В составе неналоговых доходов бюджета на 2023 год входят:

*Доходы от использования имущества*, находящегося в муниципальной собственности на 2023 год рассчитан в сумме 2 млн 070 тыс. рублей или с ростом к ожидаемой оценке 2022 года на 0,4% (+10 тыс. рублей). На 2024 год в сумме 2 млн 115 тыс. рублей с ростом к 2023 году на 2% (+45 тыс. рублей), на 2025 год в сумме 845 тыс. рублей со снижением к показателю 2024 года 40% (+1 млн 270 тыс. рублей).

*Платежи при пользовании природными ресурсами.* Прогноз поступлений данного вида доходов на 2023 год составляет 389 тыс. рублей или с ростом к ожидаемой оценке 2022 года на 2% (+208 тыс. рублей), в 2024 году – 419 тыс. рублей, в 2025 году – 453 тыс. рублей.

*Штрафы, санкции, возмещение ущерба* рассчитан в сумме 530 тыс. руб. с ростом к ожидаемой оценке 2022 года на 1%. В 2024 и 2025 годах поступления составят 550 тыс. рублей и 550 тыс. рублей соответственно.

**2. Безвозмездные поступления.**

В составе доходов кожуунного бюджета предусматриваются безвозмездные поступления из республиканского бюджета. Объем указанных средств, предусмотренный проектом решения, характеризуется показателями, приведенными в таблице.

Общая сумма безвозмездных поступлений на 2023 год составляет **1 млрд. 254 млн. 873 тыс. рублей.**

|  |  |
| --- | --- |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 1 254 873,1 |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 1 254 873,1 |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 140 371 |
| Субсидии от других бюджетов бюджетной системы | 114 613,3 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 890 111,5 |
| Иные межбюджетные трансферты | 109 777,3 |

1. РАСХОДЫ

Расходы консолидированного бюджета на 2023 год предусмотрены в сумме 1 млрд. 444 млн. 204 тыс. рублей, в сравнении с аналогичным периодом 2022 года уменьшение на 3,9% или на 63 млн. 826 тыс. рублей (2022 год 1 млрд. 508 млн. 030 тыс. рублей), в том числе:

- кожуунный бюджет 1 млрд. 372 млн. 198 тыс. рублей, что относительно 2022 года уменьшилась на 5% или на 72 млн. 269 тыс. рублей;

- бюджет города Шагонар 31 млн. 316 тыс. рублей;

- бюджет поселений 40 млн. 689 тыс. рублей.

На 2023 год в бюджете предусмотрены следующие расходы:

Заработная плата бюджетных учреждений муниципального района предусмотрены - 860 млн. 896 тыс. руб., по сравнению с АППГ увеличение на 8,5 % или на 67 млн. 389 тыс. руб. (2022- 793 млн. 057 тыс. руб.), за счет собственных доходов консолидированного бюджета запланировано на выплату заработной платы 42 млн. 598 тыс. руб. (АППГ-30 млн. 338 тыс. рублей). *(Заработная плата бюджетных учреждений за 2023 год заложено за девять месяцев).*

Основной целью при планировании расходов является выполнение поставленных задач Правительства Республики Тыва, администрации Улуг-Хемского кожууна, максимальное участие в плане ускоренного развития Республики Тыва.

Более 90 процентов бюджетных средств планируется направить на социально-значимые и первоочередные расходы: коммунальные услуги, содержание бюджетной сферы и на развитие кожууна.

На коммунальные расходы всего предусмотрено, согласно муниципальным контрактам и договорам 76 млн. 371 тыс. руб., по сравнению 2022 годом увеличение на 20 млн. 544 тыс. руб., (АППГ 55 млн. 827 тыс. руб.) за счет собственных доходов консолидированного бюджета на 2023 год предусмотрено 22 млн. 828 тыс. руб. (АППГ 16 млн. 283).

По разделам:

- Общегосударственные вопросы всего предусмотрено 57 млн. 147 тыс. рублей по сравнению с АППГ 2022 года увеличение составляет 6 млн. 617 тыс. руб. К данному разделу относятся следующие расходы:

– содержание аппаратов Администрации Улуг-Хемского кожууна, Хурала представителей Улуг-Хемского кожууна, Контрольно-счетной палаты Улуг-Хемского кожууна, Финансового управления Улуг-Хемского кожууна;

– резервный фонд 700,0 тыс. рублей;

- Национальная оборона - предусмотрены расходы по первичному воинскому учету сумме 1 млн. 835 тыс. рублей.

При этом больше половины бюджета (58,9 % или 808 млн. 185тыс. рублей) направят в сферу образования. Около 19 % расходов бюджета (258 млн 927 тыс. рублей) направляется на социальное обеспечение. Около 2,6% или 35 млн. 969 тыс. рублей на национальную экономику, на жилищно-коммунальное хозяйство также более 87 млн 953 тыс. рублей.

Для исполнения поставленных задач Правительством Республики Тыва, среди приоритетов, которые ставят поддержку экономики, сельского хозяйства, строительства, модернизация здравоохранения, развития и поддержки производства, туризма, спорта, дорожного хозяйства, качественной перезагрузки социального блока, на 2023 год запланированы по муниципальным программам:

В том числе по муниципальным программам:

- Обеспечение мероприятий в области гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах, совершенствование ЕДДС Улуг-Хемского кожууна 3 млн. 772 тыс. рублей;

- Комплексная программа профилактики преступлений и иных правонарушений на территории Улуг-Хемского кожууна" 1 млн. 243 тыс. рублей. Основная доля расходов — это содержание секретаря административной комиссии 783 тыс. рублей и по основной программе включены мероприятия по уничтожению дикорастущей конопли 90 тыс. рублей.

- "Повышение безопасности дорожного движения" 2 млн. 336 тыс. рублей;

По муниципальной программе «Создание условий для устойчивого экономического развития» в 2023 году планируется выделить 1 млн. 423 тыс. рублей, в том числе на развитие малого и среднего предпринимательства 550 тыс. рублей и реализации мероприятии программы "Повышение качества управления муниципальным имуществом и земельными участками" 73 тыс. руб.

- по муниципальной программе «Развитие сельского хозяйства» 7 млн. 851 тыс. рублей, в том числе содержание управления сельского хозяйства 5 млн. 718 тыс. рублей, и субсидия на Реализацию мероприятий по государственной программе "Комплексное развитие сельских территорий Федерального бюджета предоставлена– 1 409,6 тыс. руб. (из Федерального бюджета-1395,4 тыс. рубл, из Республиканского бюджета-14, 10 тыс. руб.)

 -Подпрограмма "Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства -220 тыс. рублей;

- Подпрограмма "Развитие подотрасли растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства"-260 тыс. рублей;

- Подпрограмма "Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения"- 100 тыс. рублей;

-Подпрограмма "Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие АПК -50 тыс. рублей.

-Реализация мероприятий по государственной программе "Комплексное развитие сельских территорий – 1 409,6 тыс. руб.

По муниципальной программе «Обеспечение деятельности в области строительства, архитектуры и градостроительства на территории Улуг-Хемского кожууна» предусматривается 1 млн 500 тыс. рублей.

На обеспечение комплексного развития систем жизнеобеспечения Улуг-Хемского кожууна предусмотрено 7 млн 592 тыс. рублей, в том числе, на осенне-зимнюю подготовку по ДОУ 400 тыс. рублей, ОУ 400 тыс. рублей, по учреждениям культуры 1350 тыс. рублей. Городскому поселению г. Шагонар 1550 тыс. рубле. В том числе 300 тыс.руб резервный фонд на приобретение стройматериалов при при чрезвычайных-аварийных ситуациях в сфере ЖКХ. 526,8 тыс. рублей предусмотрены на ремонт скважины сельским поселениям сумон Арыг-Бажы 260 тыс. рублей, Торгалыг 56 тыс. рублей. Чааты 60,8 тыс. рублей, Эйлиг-Хем 150 тыс. рублей. На содержание дамбы сумона Ийи-Тал 200 тыс. рублей. Из республиканского бюджета предоставлена субсидия бюджетам муниципальных районов на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения в сумме 1 млн 389 тыс. рублей, софинансирование 416,7 тыс. рублей (Шагонар 2 водоколоноки).

В рамках реализации муниципальной программы "Повышение безопасности дорожного движения" на 2023 год предусмотрено 2 млн. 336 тыс. рублей, в том числе 392 тыс. рублей предоставляются для решения проблем по сельским поселениям.

Наибольшая доля бюджета направляется на развитие образования 808 млн. 276 тыс. рублей или 59 % от всей суммы кожуунного бюджета, по сравнению с 2022 годом (798 млн 414 тыс. рублей) рост на 9 млн 862 тыс. рублей или 2%., в том числе на развитие дошкольного образования 202 млн 901 тыс. рублей, на общее образование – 541 млн 960 тыс. рублей. На дополнительное образование – 20 млн 354 тыс. рублей, на отдых и оздоровление детей – 3 млн 730 тыс. рублей.

На фонд оплаты труда по разделу образования в 2023 году предусмотрено всего 702 млн. 405 тыс. рублей (АППГ 694 млн.536 тыс. рублей, увеличение на 7 млн. 869 тыс. рублей), в том числе по общему образованию 466 млн. 400 тыс. рублей, в том числе вознаграждение за классное руководство 35 млн. 177 тыс. рублей, дошкольное образование 191 млн. 871 тыс. рублей, допобразование 18 млн. 963 тыс. рублей. Предусмотренные на фонд оплаты труда 702 млн 405 тыс. рублей рассчитаны за 10,5 месяцев 2023 года.

На коммунальные расходы по образованию всего предусмотрено 47 млн. 444 тыс. рублей, АППГ 39 млн. 294 тыс. рублей, увеличение на 8 млн. 150 тыс.

На прочие расходы по образованию предусмотрено всего 15 млн. 270 тыс. рублей, по ОО учреждениям 8 млн 958 тыс. рублей, по ДОУ 3 млн. 489 тыс. рублей и доп. образованию 932 тыс. рублей, направлены том числе расходы на:

-стройматериалы для текущего ремонта общеобразовательных учреждений - 650 тыс. рублей;

- стройматериалы для текущего ремонта дошкольных учреждений- 430 тыс. рублей, (в т. ч. на стройматериалы для ограждения детсада Сказка по предписаниям Прокуратуры -190 т. р.);

- ремонт и содержание пожарной безопасности ОО- 440 тыс. руб.;

- ремонт и содержание пожарной безопасности ДОУ- 281 тыс. руб.;

- услуги по охране ОО- 480 тыс. руб.

- услуги по охране ДОУ - 385,9 тыс. руб.

- на энергетическое обслуживание и на замену деревянной кровли зданий ОО по предписаниям МЧС - 782 тыс. руб.

- на энергетическое обслуживание зданий и на замену деревянной кровли зданий ДОУ по предписаниям МЧС- 108 тыс. руб.

- ОГЭ и ЕГЭ 1 млн. 670 тыс. рублей;

- на питание санаторных групп- 250 тыс. руб.,

- уплату налогов ОО - 1891,6 тыс. руб.

- уплату налогов ДОУ - 1171,9 тыс. руб.

- на уплату связи ОО – 245,5 тыс. руб.

- на уплату связи ДОУ – 232,1 тыс. руб.

На развитие культуры и туризма планируется направить 68 млн 098 тыс. рублей.

На фонд оплаты труда по разделу культура в 2023 году предусмотрено всего 52 млн. 228 тыс. рублей. АППГ 53 млн. 440 тыс. рублей, уменьшение на 1 млн. 212 тыс. рублей (*уменьшение в связи с тем, что дотация недозаложена, фонд предусмотрено за 9 месяцев 2023 года)*.

На коммунальные расходы всего предусмотрено 6 млн. 259 тыс. рублей, АППГ 5 млн. 916 тыс. рублей, увеличение на 343 тыс. рублей.

На выплату государственных пособий и социальных мер поддержки направляется 260 млн. 483 тыс. рублей.

На развитие физической культуры и спорта в бюджете закладываются средства на общую сумму 11 млн 019 тыс. рублей. Туда входят расходы на содержание МАУ «Эне-Сай», со финансирование расходов на создание «Гнезда орлят» в сумоне Иштии-Хем.

На развитие здравоохранения предусмотрено 760,5 тыс. рублей, в том числе:

- муниципальная программа "Борьба с болезнями системы кровообращения в Улуг-Хемскому кожууна" 40 тыс. рублей;

- муниципальная программа по реализации регионального проекта "Борьба с онкологическими заболеваниями" 10 тыс. рублей;

- муниципальная программа "Создание условий для оказания медицинской помощи населению и профилактика заболеваний в Улуг-Хемскому кожууна на 2021-2023 годы 50 тыс. рублей;

- муниципальная программа "О дополнительных мерах по борьбе с туберкулезом в Улуг-Хемском кожууне" 510 тыс. рублей.

- Средства массовой информации расходы на содержание Редакции газеты «Улуг-Хем» 1 млн. 303 тыс. рублей, по сравнению с 2022 годом (3 млн. 150 тыс. рублей) уменьшение на 1 млн. 847 тыс. рублей;

Также в кожуунном бюджете муниципального района «Улуг-Хемский кожуун Республики Тыва» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов предусмотрены следующие федеральные субсидии:

1. Субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения на 2023 год 1 млн. 389 тыс. рублей, софинансирование из местного бюджета 416,7 тыс за счет кожууного бюджета, 397 тыс.рублей за счет бюджета городского поселения города Шагонар. на 2024 год 5 млн. 556 тыс. рублей, софинансирование из местного бюджета 1 млн. 299 тыс. рублей, на 2025 год 5 млн. 556 тыс. рублей, софинансирование из местного бюджета 1 млн. 299 тыс. рублей;

2. Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей на 2023 год 11 млн 333 тыс. рублей, со финансирование из местного бюджета 1000,0 тыс. рублей, на 2024 год 11 млн 333 тыс. рублей, на 2025 год 11 млн 333 тыс. рублей;

Также в кожуунном бюджете муниципального района «Улуг-Хемский кожуун Республики Тыва» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов предусмотрены следующие республиканские межбюджетные трансферты:

 1. Иные межбюджетные трансферты на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды -71 млн.000 тыс. рублей.

Межбюджетные трансферты – 50 млн. 559 тыс. рублей, по сравнению с 2022 годом (35 млн. 964 тыс. рублей) увеличение на 14 млн. 595 тыс. рублей или 40%.

Заработная плата в 2023 году по поселениям всего предусмотрено в консолидированном бюджете 47 млн. 642 тыс. рублей, в том числе из собственных доходов поселений 14 млн. 609 тыс. рублей, за счет межбюджетных трансфертов из кожуунного бюджета 31 млн. 242 тыс. рублей.

Коммунальные расходы сельских поселений, в том числе приобретение и доставка угля предусмотрено всего в консолидированном бюджете кожууна 89 млн. 110 тыс. рублей.

На приобретение семян картофеля для малоимущих семей в количестве 2316 семей поселениям, предусмотрено 1 млн. 216 тыс. рублей за счет дотации на сбалансированность из республиканского бюджета, в том числе по поселениям:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование поселений** | **2023 г** |
| 1 | Администрация сумона Арыг-Узуу | 51,00 |
| 2 | Администрация сумона Арыскан | 28,00 |
| 3 | Администрация сумона Ийи-Тал | 24,00 |
| 4 | Администрация сумона Иштии-Хем | 28,00 |
| 5 | Администрация сумона Арыг-Бажы | 20,00 |
| 6 | Администрация сумона Торгалыг | 55,00 |
| 7 | Администрация сумона Хайыракан | 81,00 |
| 8 | Администрация сумона Чааты | 35,50 |
| 9 | Администрация сумона Эйлиг-Хем | 29,50 |
| 10 | Город Шагонар | 864,00 |
|  | **Итого** | **1216,0** |

Из дорожного фонда кожууна сельским поселениям предусмотрено 450,0 тыс. рублей, в том числе по поселениям:

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование поселений** | **Всего 2023 год, тыс. руб.** |
| Сельское поселение сумон Арыг-Узю | 150,00 |
| Сельское поселение сумон Ийи-Тал | 100,00 |
| Сельское поселение сумон Хайыракан | 81,00 |
| Сельское поселение сумон Эйлиг-Хем | 61,00 |
| **Итого** | **392,0** |

 Бюджет на 2023 год сформирован в формате «программного бюджета», в котором предусмотрены средства на реализацию 25 муниципальных программ на общую сумму 1188018,4 тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | **Сумма** |
| 1 | Муниципальная программа "Социальная поддержка граждан Улуг-Хемского кожууна" | 44883,61 |
| 2 | Муниципальная программа "Развитие и поддержка культуры в Улуг-Хемском кожууне" | 79985,92 |
| 3 | Муниципальная программа "Создание условий для устойчивого экономического развития" | 1423 |
| 4 | Муниципальная программа "Развитие образования и воспитания в Улуг-Хемском кожуун Республики Тыва" | 801210,9 |
| 5 | Муниципальная программа "Развитие спорта и формирования здорового образа жизни населения" Улуг-Хемского кожууна на 2021-2023 годы" | 11019,43 |
| 6 | Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Улуг-Хемском кожууне" | 7851,6 |
| 7 | Муниципальная программа " Обеспечение мероприятий в области гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах, совершенствование ЕДДС Улуг-Хемского кожууна" | 3772,3 |
| 8 | Муниципальная программа "Комплексная программа профилактики преступлений и иных правонарушений на территории Улуг-Хемского кожууна" | 1243 |
| 9 | Муниципальная программа "Обучение, переподготовка, повышение квалификации для муниципальных служащих и резерва кадров администрации Улуг-Хемского кожууна Республики Тыва" | 150 |
| 10 | Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения" | 2336 |
| 11 | Муниципальная программа "Молодежь Улуг-Хемского кожууна" | 380 |
| 12 | Муниципальная программа "Укрепление гражданского единства и национально-культурного развития народов в Улуг-Хемском кожууне Республики Тыва" | 68,3 |
| 13 | Муниципальная программа "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на территории Улуг-Хемского кожууна" | 832 |
| 14 | Муниципальная программа "Обеспечение жильем или улучшение жилищных условий молодых семей Улуг-Хемского кожууна" | 12332,8 |
| 15 | Муниципальная программа "Нулевой травматизм в Улуг-Хемском кожууне" | 383,5 |
| 16 | Муниципальная программа "Совершенствование системы работы по вопросам награждения, поощрения и проведения организационных мероприятий на территории Улуг-Хемского кожууна" | 580 |
| 17 | Муниципальная программа "Развитие архивного дела на территории Улуг-Хемского кожууна" | 80 |
| 18 | Муниципальная программа "Комплексная программа развития систем жизнеобеспечения Улуг-Хемского кожууна Республики Тыва" | 7592,5 |
| 19 | Муниципальная программа "Доступная среда"  | 50 |
| 20 | Муниципальная программа "Борьба с болезнями системы кровообращения в Улуг-Хемском кожууне" | 40 |
| 21 | Муниципальная программа мероприятий по реализации регионального проекта "Борьбе с онкологическими заболеваниями" | 10 |
| 22 | Муниципальная комплексная программа по преодолению бедности в Улуг-Хемском кожууне Республики Тыва на 2019-2024гг | 200087 |
| 23 | Муниципальная программа "Обеспечение деятельности в области строительства, архитектуры и градостроительства на территории Улуг-Хемского кожууна" | 1500 |
| 24 | Муниципальная программа "Создание условий для оказания медицинской помощи населению и профилактика заболеваний в Улуг-Хемском кожууне на 2021-2023 годы" | 50 |
| 25 | Муниципальная программа "Развитие туризма в Улуг-Хемском кожууне"  | 100 |
| 26 | Муниципальная программа "Формирование комфортной городской (сельской) среды Улуг-Хемского кожууна" | 1101 |
| 27 | Муниципальная программа "О дополнительных мерах по борьбе с туберкулезом в Улуг-Хемском кожууне" | 510 |
|  | **Всего**  | **1188018,4** |

Таким образом, расходы на реализацию муниципальных программ в 2023 году 87 % от общего объема расходов кожуунного бюджета.