**Пояснительная записка**

**к проекту бюджета города Рязани на 2023 год**

**и на плановый период 2024 и 2025 годов**

При формировании проекта решения Рязанской городской Думы «Об утверждении бюджета города Рязани на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее ‒ проект решения) учтены положения:

- Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21 апреля 2021 года;

- Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»;

- Указа Президента Российской Федерации от 21 июля 2020 года № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года»;

- Основных направлений бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

- Основных направлений бюджетной и налоговой политики Рязанской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Проект решения разработан в соответствии с постановлением администрации города Рязани от 30.08.2011 № 3779 «Об утверждении порядка и сроков составления проекта бюджета города Рязани на очередной финансовый год и плановый период», на основе прогноза социально-экономического развития города Рязани на 2023 год и на период до 2025 года, с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики города Рязани на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденных постановлением администрации города Рязани от 17.10.2022 № 8333.

Проект решения сформирован с учетом действующих 17 муниципальных и 3 ведомственных целевых программ, охватывающих основные направления деятельности органов местного самоуправления города Рязани.

**I. Правовое регулирование вопросов,**

**положенных в основу формирования проекта решения**

**Рязанской городской Думы «Об утверждении бюджета города Рязани на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее ‒ Бюджетный кодекс)и решения Рязанской городской Думы от 18 февраля 2010 года № 58-I «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городе Рязани», с учетом положений проекта закона Рязанской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Общие требования к структуре и содержанию проекта решения о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса.

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых решением о бюджете (общий объем доходов, общий объем расходов, дефицит (профицит) бюджета).

В статьях 1, 2 проекта решения представлены все вышеуказанные характеристики бюджета города, в том числе условно утверждаемые расходы (не распределенные в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетные ассигнования) в объеме 2,5 процента на первый год планового периода (2024 год) и в объеме 5 процентов на второй год планового периода (2025 год) от общего объема расходов бюджета города Рязани на соответствующий год планового периода (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение).

Статьей 3 проекта решения в соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса и решения Рязанской городской Думы от 20.10.2017 № 373-II «О распределении бюджетных ассигнований бюджета города Рязани» предлагается утвердить на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов:

распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета города в приложениях 3 и 4 к проекту решения;

распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов бюджета города в приложениях 5 и 6 к проекту решения;

ведомственную структуру расходов бюджета города по главным распорядителям, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета города в приложениях 7 и 8 к проекту решения;

общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств.

Показатели расходов проекта бюджета города на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сформированы в виде абсолютных величин, это позволит обеспечить сопоставление бюджетных ассигнований проекта решения с бюджетными ассигнованиями текущего финансового года.

Статьей 4 проекта решения в соответствии с требованиями статей 78.2, 79 Бюджетного кодекса определено, что осуществление бюджетных инвестиций и предоставление субсидий на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности осуществляются в соответствии с нормативными правовыми актами администрации города Рязани.

Статьей 5 проекта решения в соответствии со статьей 179.4 Бюджетного кодекса утверждается объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда города Рязани на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Статья 6 проекта решения в соответствии с правом, предоставленным статьей 81 Бюджетного кодекса, устанавливает размер резервного фонда администрации города Рязани и целевого финансового резерва для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Статьей 7 проекта решения в соответствии с положениями Бюджетного кодекса предлагается установить субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям ‒ производителям товаров, работ, услуг, а также некоммерческим организациям, порядок предоставления которых должен быть установлен администрацией города Рязани.

В статье 8 проекта реализованы положения Бюджетного кодекса об утверждении источников финансирования дефицита бюджета города на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, отраженные в приложениях 9 и 10 к проекту бюджета.

Статья 9 проекта решения регулирует вопросы управления муниципальным долгом, в том числе предусматривает утверждение в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса (статьи 110.1 и 110.2) на 2023 и на плановый период 2024 и 2025 годов программы внутренних заимствований.

Статьей 10 проекта решения применительно к исполнению бюджета города в 2032 году устанавливается перечень оснований для внесения изменений в ходе исполнения бюджетов в показатели сводной бюджетной росписи и процедура оплаты получателем средств бюджета города Рязани авансовых платежей при заключении договоров (муниципальных контрактов) на поставку товаров, работ, услуг.

**II. Основные характеристики проекта бюджета города**

**на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Прогноз основных характеристик бюджета города на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сформирован на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития города, изменений бюджетного и налогового законодательства, ожидаемого исполнения бюджета города за 2022 год.

Основные характеристики бюджета города Рязани на 2023 год и до 2025 года:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2021 год | 2022 год\* | | 2023год | | 2024 год | | 2025 год | |
| факт | план\* | в % к преды-дуще  му  году | проект | в % к преды-дуще  му  году | прогноз | в % к преды-дуще  му  году | прогноз | в % к преды-дуще  му  году |
| **Доходы** | **14 627 228,2** | **17 020 514,1** | **116,4** | **16 188 846,2** | **95,1** | **14 814 741,6** | **91,5** | **13 549 444,7** | **91,5** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Расходы** | **14 869 559,4** | **17 753 183,4** | **119,4** | **16 737 280,2** | **94,3** | **15 389 598,6** | **91,9** | **14 106 012,7** | **91,7** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Дефицит/**  **профицит** | **-242 331,2** | **-732 669,3** | **302,3** | **-548 434,0** | **74,9** | **-574 857,0** | **104,8** | **-556 568,0** | **96,8** |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2022 года.

Динамика доходов бюджета города Рязани на 2023-2025 годы приведена ниже:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2021 год  факт | 2022 год\*  план | 2023 год  проект | 2024 год  прогноз | 2025 год  прогноз |
| **Доходы, всего** | **14 627 228,2** | **17 020 514,1** | **16 188 846,2** | **14 814 741,6** | **13 549 444,7** |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |
| Налоговые и неналоговые доходы | 5 513 083,5 | 5 638 529,9 | 6 237 939,0 | 6 550 094,3 | 7 006 358,6 |
| Темпы роста (снижения) налоговых и неналоговых доходов к предыдущему году, % | 108,0 | 102,3 | 110,6 | 105,0 | 107,0 |
| *Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов, %* | 37,7 | 33,1 | 38,5 | 44,2 | 51,7 |
| Безвозмездные поступления | 9 114 144,7 | 11 381 984,2 | 9 950 907,2 | 8 264 647,3 | 6 543 086,1 |
| **Темпы прироста доходов всего к предыдущему году, %** | **113,4** | **116,4** | **95,1** | **91,5** | **91,5** |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2022 года.

В 2023 году по сравнению с 2022 годом предусматривается снижение общего объема доходов бюджета города на 4,9 % в связи с отсутствием в проекте бюджета части субсидий из вышестоящего бюджета. Объем целевых средств из областного бюджета будет уточняться в 2023 году по мере распределения их по муниципальным образованиям. Собственные налоговые и неналоговые доходы предусмотрены с ростом на 10,6 % к уровню 2022 года. В 2024 году доходы снижаются на 8,5 % в связи с сокращением объема безвозмездных поступлений – на 16,9 %. В 2025 году снижение доходов составит 8,5 %, собственные налоговые и неналоговые доходы прогнозируются с ростом на 7 %, объем безвозмездных поступлений сократится относительно 2024 года на 20,8 %.

Предельный объем расходов бюджета города на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов определен исходя из прогноза поступления доходов в бюджет города Рязани и источников финансирования дефицита.

Динамика расходов бюджета города приведена ниже:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2021 год  факт | 2022 год\*  план | 2023 год  проект | 2024 год  прогноз | 2025 год  прогноз |
| **Расходы всего** (тыс. рублей) | **14 869 559,4** | **17 753 183,4** | **16 737 280,2** | **15 389 598,6** | **14 106 012,7** |
| Изменения к предыдущему году (тыс. рублей) | 1 641 547,6 | 2 883 624,0 | -1 015 903,2 | -1 347 681,6 | -1 283 585,9 |
| Изменения к предыдущему году (%) | 112,4 | 119,4 | 94,3 | 91,9 | 91,7 |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |
| За счет собственных налоговых и неналоговых доходов и источников финансирования дефицита  (тыс. рублей) | 5 755 414,7 | 6 371 199,2 | 6 786 373,0 | 7 124 951,3 | 7 562 926,6 |
| Изменения к предыдущему году (тыс. рублей) | 323 983,1 | 615 784,5 | 415 173,8 | 338 578,3 | 437 975,3 |
| Изменения к предыдущему году (%) | 106,0 | 110,7 | 106,5 | 105,0 | 106,1 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2022 года.

В 2023-2025 годах планируется снижение объема расходов бюджета на 5,7 %, 8,1 % и 8,3 % соответственно в связи с уменьшением объема межбюджетных трансфертов из областного бюджета. Расходы без учета межбюджетных трансфертов определены с ростом в 2023 году на 6,5 %, в 2024-2025 годах с ростом на 5 % и на 6,1 % соответственно.

В 2023 году дефицит бюджета планируется в объеме 548,4 млн. рублей (8,8 % от собственных налоговых и неналоговых доходов), в плановом периоде дефицит составит 8,8 % и 7,9 % ежегодно от собственных налоговых и неналоговых доходов, или 574,9 млн. рублей и 556,6 млн. рублей соответственно.

Основными источниками финансирования дефицита бюджета будут муниципальные внутренние заимствования в виде кредитов кредитных организаций.

Прогнозируемый объем муниципального долга на 1 января 2024 года составит 3 297 286,0 тыс. рублей, на 1 января 2025 года – 3 872 143,0 тыс. рублей, на 1 января 2026 года – 4 428 711,0 тыс. рублей и не превысит ограничения, установленные Бюджетным кодексом.

Таким образом, сформированные в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития города Рязани на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов основные характеристики проекта бюджета обеспечивают первоочередные расходные обязательства, сохраняя устойчивость бюджета по отношению к основным бюджетным рискам.

Подробное описание и обоснование объемов доходов, бюджетных ассигнований по расходам, а также источников финансирования дефицита бюджета приведены в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

**III. Прогноз доходов бюджета города Рязани на 2023 год**

**и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Представленный проект бюджета основан на базовом варианте прогноза социально-экономического развития города Рязани на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, основных направлениях бюджетной и налоговой политики города Рязани на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, соответствует требованиям к структуре и содержанию решения о бюджете, установленным статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В материалах к проекту бюджета представлен реестр источников доходов бюджета города Рязани, составленный по сведениям органов государственной власти, органов местного самоуправления, иных организаций, осуществляющих бюджетные полномочия главных администраторов доходов.

Бюджет города Рязани по доходам на 2023-2025 годы сформирован по данным главных администраторов налоговых и неналоговых доходов, исчисленным в соответствии с утвержденными методиками прогнозирования поступлений в бюджет по администрируемым доходным источникам, учитывающими применительно к каждому из них влияние количественных, стоимостных, макроэкономических факторов.

При этом в качестве показателей, характеризующих макроэкономические изменения, использовались коэффициенты-дефляторы, предусмотренные в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов; прогнозируемый рост валового регионального продукта согласно базовому варианту прогноза социально-экономического развития Рязанской области, ежегодная индексация заработной платы в бюджетной сфере на прогнозируемый уровень инфляции на 2023 год в размере 5,5%; на 2024-2025 годы – 4,0%, предполагаемые темпы роста фонда оплаты труда в коммерческом секторе экономики муниципального образования – городской округ город Рязань, исчисленные исходя из сценарных условий базового варианта прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Учтены федеральные, региональные законы и законопроекты, муниципальные правовые акты, нормативные правовые акты (проекты нормативных правовых актов) Правительства Российской Федерации, Правительства Рязанской области), в сфере налогового и бюджетного законодательства:

- расширение с 1 января 2023 года перечня социальных льгот по налогу на доходы физических лиц в части произведенных расходов на физкультурно-оздоровительные, медицинские услуги, оказанные детям налогоплательщика в возрасте от 18 до 24 лет очной формы обучения (Федеральный закон от 14.07.2022 № 323-ФЗ);

- изменение с 1 января 2023 года порядка зачисления пеней, штрафов, процентов за пользование бюджетными средствами. В связи с введением института единого налогового платежа, суммы пеней, штрафов, процентов будут определяться суммарно по налогоплательщику без выделения отдельных налогов и распределяться по утвержденным нормативам в федеральный, региональный бюджеты, бюджеты государственных внебюджетных фондов. В местные бюджеты поступления от указанных видов взысканий зачисляться не будут (законопроект о внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации № 155690-8);

- предоставление на региональном уровне мер поддержки субъектам малого и среднего бизнеса в виде снижения ставки налога, уплачиваемого при применении упрощенной системы налогообложения (УСН) в 2 раза на 2023 год (с 6% до 3% и с 15% до 7,5%) для налогоплательщиков, перешедших с 1 января 2021 года с единого налога на вмененный доход (ЕНВД) на УСН (Закон Рязанской области от 05.08.2021 № 48-ОЗ);

- предоставление мер поддержки субъектам малого и среднего бизнеса в условиях санкционного давления в виде продления на 6 месяцев срока уплаты налога по упрощенной системе налогообложения по установленному перечню видов деятельности за 2021 год, авансового платежа за I квартал 2022 года с погашением в порядке рассрочки в размере 1/6 подлежащей уплате суммы налога ежемесячно, не позднее последнего числа месяца, следующего за месяцем, в котором наступает срок уплаты налога;

- предоставление мер поддержки гражданам Российской Федерации, призванным на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации (далее – мобилизованные лица) в виде освобождения от уплаты налога на имущество физических лиц в отношении одного объекта каждого вида имущества, не используемого в предпринимательской деятельности (расширение перечня льгот по статье 407 Налогового кодекса Российской Федерации на основании Указа Президента Российской Федерации от 21.09.2022 № 647), льготы по земельному налогу за налоговый период 2021 года применительно к одному земельному участку (решение Рязанской городской Думы от 27.10.2022 № 233-III);

- предоставление мер поддержки мобилизованным лицам, организациям, в которых мобилизованное лицо на дату его призыва на военную службу являлось единственным учредителем организации и одновременно осуществляло полномочия единоличного исполнительного органа, в виде продления сроков уплаты налогов (за исключением налога на доходы физических лиц) на период прохождения военной службы и до 28-го числа включительно 3-го месяца, следующего за месяцем окончания периода частичной мобилизации;

- установление дифференцированного норматива отчислений в бюджет муниципального образования – городской округ город Рязань по упрощенной системе налогообложения в целях компенсации выпадающих доходов в результате отмены единого налога на вмененный доход на 2023 год в размере 6,6452%, на 2024 год – 5,9638%, на 2025 год – 5,7524% (проект Закона Рязанской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»);

- увеличение норматива распределения доходов от акцизов на нефтепродукты в областной бюджет в целях формирования дорожного фонда субъекта в 2023 году относительно 2022 года на 0,0228 пункта (с 0,8289% до 0,8517%). Установление соответствующего норматива на 2024 год в размере 0,8644%, на 2025 год – 0,8533%;

- увеличение дифференцированного норматива отчислений в бюджет города Рязани от акцизов на нефтепродукты с 0,8930% в 2022 году до 0,9507% в 2023-2025 годах в связи с уменьшением доли расчетной протяженности автомобильных дорог в собственности муниципального образования – город Рязань относительно суммарной протяженности дорог муниципальных образований Рязанской области. Абсолютное значение расчетной протяженности дорог составило на 2023-2025 годы 710,6 км;

- установление с 1 января 2023 года значения коэффициента-дефлятора, используемого в целях применения упрощенной системы налогообложения, в размере – 1,257 (с ростом на 14,7% к действующему значению);

- установление с 1 января 2023 года значения коэффициента-дефлятора, необходимого в целях обложения налогом на доходы физических лиц иностранных граждан, работающих на основании патентов, в размере – 2,270 (с ростом на 14,6% к действующему значению);

- установление коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда Рязанской области, используемого для определения фиксированных авансовых платежей по налогу на доходы физических лиц иностранных граждан, осуществляющих трудовую деятельность по найму в организациях и (или) у индивидуальных предпринимателей, на 2023 год в размере 2,45 (с ростом на 4,26%);

- прекращение с 1 января 2023 года выдачи разрешений на движение по автомобильным дорогам тяжеловесного и (или) крупногабаритного транспортного средства органами местного самоуправления (Федеральный закон от 20.07.2020 № 239-ФЗ);

- применение с 1 января 2023 года результатов новой кадастровой оценки земель, утвержденных постановлением министерства имущественных и земельных отношений Рязанской области от 03.10.2022 № 25-П;

- введение моратория на рост имущественных налогов в результате изменений кадастровой стоимости на налоговый период 2023 года (Федеральный закон от 26.03.2022 № 67-ФЗ)

- ограничение ежегодного роста налога на имущество физических лиц не более чем на 10 процентов относительно предыдущего налогового периода (гл. 32 Налогового кодекса РФ);

- вовлечение в налогообложение предпринимателей по объектам, впервые включенным в перечень объектов недвижимого имущества, в отношении которых налоговая база определяется как кадастровая стоимость.

Подготовка приложений к проекту бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов осуществлялась в соответствии с требованиями, установленными приказом Минфина РФ от 24.05.2022 № 82н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации РФ, их структуре и принципах назначения». Применялась бюджетная классификация, утвержденная приказом Минфина РФ от 17.05.2022 № 75н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2023 год (на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов)».

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города на 2023 год прогнозируются в объеме 6 237 939,0 тыс. рублей или с ростом по сравнению с ожидаемой оценкой исполнения 2022 года на 437 899,7 тыс. рублей (7,5%).

Превалирующее значение в структуре бюджета принадлежит налоговым доходам, объем которых составит в 2023 году 5 542 342,2 тыс. рублей или 88,8% собственных доходов. Неналоговые доходы определены в сумме 695 596,8 тыс. рублей (11,2% доходов бюджета).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города на 2024 год прогнозируются в объеме 6 550 094,3 тыс. рублей или с ростом относительно предыдущего года на 312 155,3 тыс. рублей (5,0%). Налоговые доходы составят 5 979 739,8 тыс. рублей или 91,3% в структуре бюджета, неналоговые доходы – 570 354,5 тыс. рублей (8,7% доходов бюджета).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета на 2025 год прогнозируются в объеме 7 006 358,6 тыс. рублей или с ростом по сравнению с предыдущим годом на 456 264,3 тыс. рублей (7,0%). Налоговые доходы составят 6 388 843,7 тыс. рублей (91,2% в структуре бюджета), неналоговые доходы – 617 514,9 тыс. рублей (8,8% в структуре бюджета).

**Особенности расчетов поступлений платежей в бюджет города**

**по основным доходным источникам на 2023-2025 годы**

**Налог на доходы физических лиц**

Определение суммарных показателей налоговых доходов осуществлялось главным администратором (УФНС России по Рязанской области) в соответствии с Методикой прогнозирования поступлений доходов в консолидированный бюджет Рязанской области на текущий год, очередной финансовый год и плановый период, утвержденной приказом УФНС России по Рязанской области от 30.08.2022.

При расчете налога на доходы физических лиц главным администратором использовались:

- основные показатели прогноза социально-экономического развития Рязанской области на очередной финансовый год и плановый период в части фонда заработной платы, начисляемого по городу Рязани (2022 год – 111,6%, 2023 год - 110,9%, 2024 год – 108,5%, 2025 год – 108,2%);

-динамика налоговой базы согласно данным отчета по форме № 5-НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц за 2021 год, по сведениям, предоставленным налоговыми агентами»;

- собираемость налога согласно данным отчета по форме № 1-НМ «Отчет о начислении и поступлении налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджетную систему РФ» за три предшествующих года – 103,25%;

- динамика налоговых вычетов по налогу по форме № 5-ДДК «Отчет о декларировании доходов физическими лицами»;

- налоговые ставки, льготы, преференции, предусмотренные главой 23 Налогового кодекса РФ.

Применялся корректирующий показатель, характеризующий динамику фактических поступлений налога в текущем году, относительно темпа роста, заложенного в бюджете (темп роста налога на 01.08.2022 – 108,7%, плановый – 104,9%).

Исчисленная сумма налога уменьшалась:

- на сумму предполагаемого зачета уплаченных фиксированных авансовых платежей иностранными гражданами в уменьшение начисленного НДФЛ у работодателей, исчисленная по данным раздела XI формы № 5-НДФЛ за 2021 год, скорректированным на прогнозируемую динамику роста фонда заработной платы: на 2023 год – 67 947,5 тыс. рублей, на 2024 год – 73 723,0 тыс. рублей, на 2024 год – 79 768,3 тыс. рублей;

- налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000,0 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000,0 рублей.

Применялась средняя ставка налога, сложившаяся в предшествующем году – 13,0%. Норматив отчислений в бюджет города Рязани - 17,57%.

Прогнозируемый объем поступлений по видам налога, за исключением начисляемого налоговыми агентами, рассчитывался как доля каждого из них в фонде заработной платы за предыдущий налоговый период. Сложившаяся доля применялась к прогнозируемому фонду заработной платы на каждый последующий год. По налогу на доходы физических лиц с доходов, полученных в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации, учитывались разовые сделки от продажи ценных бумаг физическими лицами в 2022 году.

При определении налога на доходы иностранных граждан в виде фиксированного авансового платежа при осуществлении трудовой деятельности на основании патента учтена индексация в 2023 году на коэффициент-дефлятор – 2,270 (с ростом на 14,6% к действующему значению) и на региональный коэффициент, учитывающий особенности рынка труда в Рязанской области – 2,45 (с ростом на 4,26%). Применен действующий норматив отчислений в городской бюджет – 2,57%.

По налогу на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000,0 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000,0 рублей применен действующий норматив отчислений -15,24%.

В целом объем налога на доходы физических лиц, включая НДФЛ иностранных граждан, составит в 2023 году - 3 188 918,0 тыс. рублей, что на 270 871,0 тыс. рублей (9,3%) выше ожидаемой оценки 2022 года. На 2024 год объем налога прогнозируется в сумме 3 510 346,0 тыс. рублей или с ростом к 2023 году на 321 428,0 тыс. рублей (10,1%), на 2025 год – 3 811 295,0 тыс. рублей или с ростом к 2024 году на 300 949,0 тыс. рублей (8,6%).

**Акцизы**

В составе доходов бюджета города учтены отчисления доходов консолидированного бюджета Рязанской области от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла.

Прогнозирование осуществлялось исходя из предполагаемого совокупного объема поступлений акцизов от реализации горюче-смазочных материалов в очередном финансовом году и плановом периоде и ставок акцизов на автомобильный бензин и дизельное топливо в размерах, установленных Федеральным законом от 14.07.2022 № 323-ФЗ.

Норматив отчислений акцизов в бюджеты субъектов РФ продлен до 01.01.2026 в размере 74,9% (проект Федерального закона № 201622-8). В соответствии с тем же проектом закона при определении отчислений в местные бюджеты в 2023-2025 годах будут использоваться поступления в бюджет субъекта от указанных акцизов, исходя из норматива 58,2%.

Распределение акцизов, подлежащих зачислению в региональные бюджеты, предусмотрено проектом Федерального закона «О федеральном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В Рязанскую область установлены следующие нормативы отчислений в целях формирования дорожных фондов:

- на 2023 год - 0,8517%;

- на 2024 год – 0,8644%;

- на 2025 год – 0,8533%.

Для определения отчислений в бюджет города применен дифференцированный норматив, установленный пропорционально протяженности автомобильных дорог общего пользования и их покрытия на 2023 – 2025 годы в размере 0,9507% ежегодно.

Параметры доходов бюджета города Рязани от распределения акцизов доведены министерством финансов Рязанской области на 2023 год в сумме 40 355,2 тыс. рублей, на 2024 год – 43 207,8 тыс. рублей, на 2025 год –45 436,7 тыс. рублей.

**Налоги на совокупный доход**

Налоги на совокупный доход на очередной финансовый год определены в объеме, заявленном главным администратором доходов – УФНС России по Рязанской области.

По упрощенной системе налогообложения (УСН) объем поступлений в бюджет определялся как сумма двух составляющих: налога по УСН, когда в качестве объекта налогообложения используются доходы, и налога по УСН, уплачиваемого при использовании в качестве налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов.

При расчете прогноза по УСН использовались следующие показатели:

- сумма исчисленного налога согласно налоговому отчету по форме № 5-УСН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения» за 2021 год;

- объем валового регионального продукта (статистическая отчетность) за предыдущий отчетный год;

- соотношение исчисленного налога к валовому региональному продукту, сложившееся за предыдущий год;

- объем прогнозируемого валового регионального продукта на очередной финансовый год и плановый период (по данным министерства экономического развития Рязанской области): 2023 год – 106,0%, 2024 год – 107,1%, 2025 год – 106,5%;

- средний показатель собираемости за три предшествующих года, определяемый путем соотношения начисленных и поступивших сумм согласно налоговым отчетам по форме № 1-НМ «Отчет о начислении и поступлении налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджетную систему РФ»: по УСН, уплачиваемому при использовании в качестве налогообложения доходы – 115,29%, по УСН, уплачиваемому при использовании в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов – 111,34%.

Учитывались выпадающие доходы в связи со снижением в 2 раза в 2023 году ставки налога для налогоплательщиков, перешедших с 1 января 2021 года с ЕНВД на УСН – 9 037,5 тыс. рублей.

Объем поступлений в бюджет города Рязани определен исходя из единого норматива отчислений в размере 2,0% на каждый год планового периода и дифференцированного норматива отчислений, предусмотренного проектом Закона Рязанской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»: на 2023 год – 6,6452%, на 2024 год – 5,9638%, на 2025 год – 5,7524%.

На 2023 год налог исчислен в сумме 362 468,0 тыс. рублей или с ростом на 116 274,0 тыс. рублей (47,2%) к оценке исполнения 2022 года, на 2024 год – 386 649,0 тыс. рублей, на 2025 год 395 359,0 тыс. рублей.

В составе налогов на совокупный доход определены прогнозируемые поступления от индивидуальных предпринимателей, состоящих на патентной системе налогообложения. Методика расчета поступлений по патентной системе аналогична применяемой для спецрежима в виде УСН.

Применялся корректирующий показатель, характеризующий динамику фактических поступлений налога в текущем году, относительно темпа роста, заложенного в бюджете (темп роста налога на 01.08.2022 – 72,0%, плановый – 124,0%). Снижение поступлений в 2022 году обусловлено изменением регионального законодательства в части определения потенциально возможного дохода для объектов розничной стационарной сети с торговой площадью менее 50 кв. м (Законы Рязанской области от 17.12.2020 № 86-ОЗ, от 28.05.2021 № 28-ОЗ). Установление потенциально возможного дохода применительно к 1 кв. м и исчисление налога пропорционально площади торгового зала вместо ранее применяемого единого потенциально возможного дохода для всего торгового объекта площадью до 50 кв. м привело к значительному снижению патента для небольших торговых залов.

Применялся расчетный уровень собираемости за три года, предшествующие отчетному, в размере – 128,28%.

Исчисленная сумма налога по патентной системе налогообложения составила на 2023 год – 130 815,0 тыс. рублей, что на 7 459,0 тыс. рублей (6,0%) выше ожидаемого исполнения за 2022 год, на 2024 год – 140 121,0 тыс. рублей, на 2025 год – 149 345,0 тыс. рублей.

Поступления по специальному налоговому режиму «Единый сельскохозяйственный налог» спрогнозированы исходя из числа налогоплательщиков, состоящих на данной системе налогообложения, размера их налоговых платежей, проиндексированных на ежегодное увеличение на предполагаемый рост валового регионального продукта, на коэффициент собираемости – 94,43%: на 2023 год – 4 959,0 тыс. рублей, на 2024 год – 5 312,0 тыс. рублей, на 2025 год – 5 659,0 тыс. рублей.

**Налог на имущество физических лиц**

Налог на имущество физических лиц спрогнозирован главным администратором доходов исходя из налогооблагаемой базы (кадастровой стоимости строений, помещений и сооружений, по которым предъявлен налог к уплате), по данным налоговой отчетности по форме № 5-МН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам» с применением коэффициента, учитывающего тенденции изменения налоговой базы в предыдущих периодах на уровне 110,94% .

Применена расчетная ставка налога, сложившаяся за 2021 год, в размере 0,269%.

Использовался коэффициент собираемости с учетом контрольной работы по погашению задолженности в размере 99,3%.

Учтены выпадающие доходы в связи с оспариванием кадастровой стоимости в 2022 году на сумму 6 600 тыс. рублей, предоставлением льгот по решениям органов местного самоуправления на 2023-2025 годы на уровне сложившихся налоговых расходов за 2021 год в размере 3 625,0 тыс. рублей ежегодно.

Налог на имущество физических лиц на 2023 год определен в объеме 796 378,0 тыс. рублей или с ростом к ожидаемому исполнению за 2022 год на 72 998,0 тыс. рублей (10,1%). Увеличение налога в плановом периоде предусмотрено на 10,1% ежегодно, абсолютная сумма поступлений прогнозируется: на 2024 год – 876 676,0 тыс. рублей, на 2025 год – 965 003,0 тыс. рублей.

**Земельный налог**

Расчет поступлений по земельному налогу на очередной финансовый год составлен главным администратором доходов на основе налогооблагаемой базы по данным отчета УФНС России по Рязанской области формы № 5-МН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам за 2021 год».

При определении ожидаемой оценки поступлений земельного налога в 2022 году налоговая база корректировалась на показатель экстраполяции, рассчитываемый как среднее арифметическое значение темпов роста (снижения) налоговой базы за три предыдущих года, который составил для организаций – 101,19%, для физических лиц – 105,05%.

Учтено изменение налогооблагаемой базы в результате проведения нового тура кадастровой оценки земель, вступающей в силу с 1 января 2023 года. В связи с введением на 2023 год моратория на рост налога по причине изменения кадастровой стоимости (Федеральный закон от 26.03.2022 № 67-ФЗ) при расчете прогнозных показателей на очередной финансовый год не применялся коэффициент экстраполяции. Использовались следующие повышающие (понижающие) факторы:

- коэффициент переходящих авансовых платежей за IV квартал для юридических лиц, определяемый как отношение суммы начисленного налога (форма № 1-НМ) к сумме налога, подлежащего уплате в бюджет (форма № 5-МН) – 98,75%;

- выпадающие доходы в связи с оспариванием кадастровой стоимости земельных участков в 2022 году: для юридических лиц – 9 800,0 тыс. рублей, для физических лиц – 2 888,0 тыс. рублей;

- расчетный уровень собираемости налога, как частное от деления поступившего налога на сумму начисленного налога согласно отчету по форме № 1-НМ: для юридических лиц – 107,56%, для физических лиц – 98,5 %, Прогнозируемая налоговая база умножалась на расчетную ставку по земельному налогу: для юридических лиц на уровне 1,26%, для физических лиц – 0,34%,,

С учетом перечисленных факторов совокупный объем земельного налога по юридическим и физическим лицам в 2023 году составит 923 728,0 тыс. рублей, т.е. вырастет по сравнению с ожидаемой оценкой исполнения текущего года на 5 474,0 тыс. рублей (0,6%). На 2024-2025 годы налог определен в сумме 918 503,0 тыс. рублей и 913 115,0 тыс. рублей соответственно.

**Госпошлина**

Прогноз поступлений государственной пошлины исчислен по видам, подлежащим зачислению в бюджет города, согласно расчетам главных администраторов доходов. Размер поступлений на очередной финансовый год и плановый период определен исходя из количества предполагаемых обращений с учетом их динамики за предшествующие три года и установленных законодательством фиксированных платежей по каждому из видов юридически значимых действий либо усредненного размера пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции.

Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, администрируемая УФНС России по Рязанской области, определена на 2023 год в сумме 93 081,0 тыс. рублей, на 2024 год – 97 485,0  тыс. рублей, на 2025 год – 102 096,0 тыс. рублей.

Госпошлина за выдачу разрешений на установку рекламных конструкций, администрируемая управлением градостроительства и архитектуры администрации города Рязани, заявлена: на 2023 год в сумме 1 640,0 тыс. рублей, на 2024 год – 1 440,0 тыс. рублей, на 2025 год –1 535,0 тыс. рублей.

Госпошлина за выдачу разрешений на движение по автомобильным дорогам тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, администрируемая управлением благоустройства города на очередное трехлетие не прогнозируется в связи с прекращением с 1 января 2023 года выдачи разрешений органами местного самоуправления (Федеральный закон от 20.07.2020 № 239-ФЗ).

**Доходы от использования имущества, находящегося**

**в государственной и муниципальной собственности**

Расчет доходных источников от использования имущества осуществлялся в соответствии с методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджет города, утвержденными структурными подразделениями администрации города Рязани, исполняющих полномочия главных администраторов доходов в соответствии с общими требованиями к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, предусмотренными постановлением Правительства РФ от 23.06.2016 № 574 (в редакции от 22.09.2022 № 1673) (далее - Методики). Согласно новым требованиям к Методикам формализован порядок исчисления оценки ожидаемого исполнения по доходным источникам за текущий финансовый год, учитывающий объем фактических поступлений по состоянию на 1 августа текущего года.

При определении предполагаемых поступлений арендной платы за землю в 2022 году принимались во внимание следующие факторы: количество и условия заключенных договоров аренды, объем поступлений за 7 месяцев текущего года, состояние расчетов, оценка начислений арендной платы по договорам с организациями, находящимися в стадии банкротства, расторжение договоров в связи с выкупом земельных участков (годовая сумма арендной платы по выкупленным земельным участкам составляла 47 468,0 тыс. рублей).

При расчете прогнозных поступлений на очередной год и плановый период начисления текущего года скорректированы на предполагаемые расторжения договоров: для целей, не связанных со строительством на сумму 10 000,0 тыс. рублей, заключенных под строительство – 9 299,2 тыс. рублей, с арендаторами, злостно уклоняющимися от исполнения договорных обязательств, – 40 559,8 тыс. рублей. Итоговая сумма начислений проиндексирована на уровень инфляции 5,5%. Учтены предполагаемые поступления по результатам работы по взысканию дебиторской задолженности – 25 043,0 тыс. рублей.

Доходы бюджета города от сдачи в аренду земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, в 2023 году составят 263 293,0 тыс. рублей, что меньше ожидаемого исполнения за 2022 год на 37 871,5 тыс. рублей, в 2024 году – 261 250,0 тыс. рублей, в 2025 году – 260 548,8 тыс. рублей.

Доходы от аренды земель, находящихся в собственности муниципального образования, составят в 2023 году – 17 158,4 тыс. рублей, в 2024 году – 16 804,7 тыс. рублей, в 2025 году – 16 436,9 тыс. рублей.

При планировании поступлений арендных платежей за имущество, составляющего муниципальную казну города Рязани, за основу принят объем текущих обязательств по заключенным договорам с учетом уменьшения на предполагаемые изменения условий договорных отношений (расторжение, в том числе в результате приватизации арендуемого имущества, изменение размера арендной платы, установленной договорами) в размере 3 987,3 тыс. рублей на 2023 год, 6 518,4 тыс. рублей на 2024 год, 8 518,4 тыс. рублей на 2025 год. Учтены поступления по результатам работы по взысканию дебиторской задолженности – по 977,0 тыс. рублей ежегодно. Прогноз на очередной финансовый год и плановый период составлен с ежегодной регрессией на предполагаемый объем реализации арендуемых объектов по преимущественному праву выкупа.

С учетом выпадающих доходов прогнозируемые по данной статье поступления определены на 2023 год в объеме 26 511,2 тыс. рублей или со снижением к оценке 2022 года на 830,6 тыс. рублей (3,0%), на 2024 год – 23 980,0 тыс. рублей, на 2025 год – 21 980,0 тыс. рублей.

Расчет поступлений в бюджет доходов от размещения нестационарных торговых объектов осуществлялся, исходя из количества и продолжительности действия заключенных и предполагаемых к заключению договоров в соответствии со схемой размещения нестационарных торговых объектов.

Сумма платы по действующим договорам индексировалась на уровень инфляции и корректировалась на коэффициент собираемости. Плата по новым договорам исчислялась исходя из минимальной цены аукциона (годовая ставка платы за 1 кв. м умноженная на площадь объекта, на коэффициент назначения, на коэффициент инфляции).

Поступления доходов от размещения нестационарных торговых объектов (НТО) в виде временных сооружений определены на 2023 год в сумме 34 919,9 тыс. рублей или с ростом к 2022 году на 2 007,7 тыс. рублей (6,1%), на 2024 год – 36 316,6 тыс. рублей, на 2025 год – 37 769,3 тыс. рублей.

Совокупный объем поступления от размещения НТО в виде временных конструкций и передвижных сооружений в 2023 году составит  158,3 тыс. рублей, в 2024 году – 2 244,7 тыс. рублей, в 2025 году – 2 334,4 тыс. рублей.

Сумма прогнозируемых платежей в бюджет за установку и эксплуатацию рекламных конструкций рассчитывалась исходя из количества и продолжительности действующих договоров, размера установленной по ним годовой платы, разовых поступлений за право заключения новых договоров по результатам аукциона в очередном финансовом году и плановом периоде, определенных исходя из начальной (минимальной) цены аукциона, предполагаемой платы по указанным договорам в 2023-2025 годах. В свою очередь размер ежегодной платы по действующим договорам, включая вновь заключенные, исчислен исходя из средней номинальной заработной платы предшествующего года, проиндексированной на уровень инфляции текущего года и на прогнозируемый уровень инфляции планового периода.

Объем поступлений за установку и размещение рекламных конструкций на 2023 год спрогнозирован исходя из количества действующих договоров –312 единиц, из количества договоров, планируемых к заключению по результатам торгов, – 7 единиц.

Поступления на 2024 год определены исходя из количества действующих договоров – 195 единиц. Проведение торгов не прогнозируется.

Поступления на 2025 год определены исходя из количества действующих договоров – 191 единица, планируемых к заключению договоров – 124 единицы.

На очередной год и каждый год планового периода применен коэффициент собираемости, сложившийся в отчетном периоде, – 76,0%.

Размер средней номинальной заработной платы за 2021 год принят на уровне 48 832,9 тыс. рублей.

Индекс потребительских цен по базовому сценарию на 2022 год – 12,4%, на 2023 год – 5,5%, на 2024-2025 годы – по 4,0% ежегодно.

Доходы по данной статье в 2023 году составят 37 816,3 тыс. рублей, в 2024 году – 18 974,1 тыс. рублей, в 2025 году – 70 775,2 тыс. рублей.

Прогноз поступлений платы за наем муниципального жилищного фонда осуществлялся пропорционально площади сдаваемого в наем жилья и среднего размера платы за 1 кв. м (7,74 рубля). Применен коэффициент собираемости на уровне сложившегося за предыдущий налоговый период – 88,3%. Платежи за наем помещений в 2023-2025 годах составят 31 635,7 тыс. рублей ежегодно.

Доходы бюджета в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальному образованию - город Рязань, определяются, исходя из прогнозируемой чистой прибыли товариществ (обществ) с долей участия муниципалитета и расчетного коэффициента доли прибыли (дивидендов), зачисленных в городской бюджет за год, предшествующий отчетному.

Объем доходов бюджета по данному источнику определен: на 2023 год –

100 425,3 тыс. рублей, на 2024-2025 годы – 425,3 тыс. рублей ежегодно.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных предприятий, определены исходя из прогнозируемой суммы прибыли прибыльных муниципальных унитарных предприятий на очередной год и плановый период, расчетного среднего коэффициента отчислений от прибыли за год, предшествующий текущему, в сумме 10 000,0 тыс. рублей на каждый год очередного трехлетия.

Доходы от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), расположенных на автомобильных дорогах общего пользования местного значения и местах внеуличной дорожной сети, исчислены как средняя величина поступлений за текущий год и три года, предшествующих текущему.

Объем доходов бюджета от предоставления платных парковок определен в сумме 1 224,8 тыс. рублей на каждый год очередного трехлетия.

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду**

Прогноз на очередной финансовый год и плановый период принят в объеме, заявленном главным администратором доходов, – Приокским межрегиональным управлением Росприроднадзора.

Расчеты администратора осуществлены по методике прогнозирования доходов, утвержденной приказом Федеральной службы по надзору в сфере природопользования от 29.09.2016 № 636, исходя из объемов выбросов (сбросов) вредных веществ в атмосферный воздух, в водные объекты, размещения отходов производства и потребления, сложившихся за отчетный финансовый год, фиксированных ставок платы по каждому из видов негативного воздействия, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.09.2016 № 913   
(в редакции от 24.01.2020 № 39), коэффициента индексации ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду на уровне предыдущего года в размере 1,26 (рост к прошлому году на 5,9%). Прогноз поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет города по нормативу отчислений 60% определен в объеме 86 221,0 тыс. рублей на каждый год очередного трехлетия.

**Доходы от оказания платных услуг и компенсации**

**затрат государства**

В составе платежей от компенсации затрат государства планируются взыскания по результатам проверок бюджетных учреждений в разрезе главных администраторов доходов на 2023 год – 503,6 тыс. рублей, на 2024 год – 527,3 тыс. рублей, на 2025 год – 587,0 тыс. рублей; возмещения за снос зеленых насаждений по прогнозируемой городской застройке на 2023 год – 883,8 тыс. рублей, на 2024 год – 646,9 тыс. рублей, на 2025 год – 680,5 тыс. рублей; принудительные мероприятия по хранению материальных средств на 2023 год – 45,1 тыс. рублей, на 2024 год – 38,9 тыс. рублей, на 2025 год – 38,7 тыс. рублей, прочее возмещение затрат бюджета, взыскиваемых по судебным решениям на 2023 год – 532,4 тыс. рублей, на 2024 год – 601,1 тыс. рублей, на 2025 год – 564,2 тыс. рублей.

Платные услуги запланированы на 2023 год в сумме 2 415,4 тыс. рублей, на 2024 год – 2 164,6 тыс. рублей, на 2025 год – 1 942,9 тыс. рублей, в том числе: плата за проведение закупок на конкурсной основе на 2023 год – 2 162,0 тыс. рублей, на 2024 год – 1 911,2 тыс. рублей, на 2025 год – 1 689,5 тыс. рублей; услуги по предоставлению управлением градостроительства и архитектуры сведений из информационной системы обеспечения градостроительной деятельности в сумме 253,4 тыс. рублей ежегодно.

**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**

Доходы бюджета от реализации материальных и нематериальных активов спрогнозированы исходя из плановых поступлений по договорам купли-продажи муниципального имущества, заключенным в рамках реализации положений Федерального закона от 22.07.2008 № 159-ФЗ о преимущественном праве выкупа. Прогноз доходов от продажи муниципального имущества на очередной финансовый год определен в сумме 10 225,5 тыс. рублей. Поступления в плановом периоде предусмотрены: на 2024 год – 9 032,4 тыс. рублей, на 2025 год – 6 036,6 тыс. рублей.

Доходы от продажи земельных участков спрогнозированы по методу экстраполяции, учитывающему тенденции изменений поступлений по данному доходному источнику за три предшествующих года и ожидаемой оценки текущего года в сумме 22 494,7 тыс. рублей на каждый год очередного трехлетия. Плата за увеличение площади земельных участков на 2023-2025 годы определена по методике, как среднее арифметическое поступлений за текущий год (ожидаемая оценка исполнения) и за три года, предшествующих текущему, в сумме 6 980,3 тыс. рублей ежегодно.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

В соответствии со статьей 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации в редакции Федерального закона от 15.04.2019 № 62-ФЗ в бюджеты муниципальных образований зачисляются штрафы: налагаемые органами местного самоуправления в рамках муниципального контроля, вынесенные мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних (в размере 50%), установленные Законами субъектов за нарушение муниципальных правовых актов. Кроме того, по данному коду доходов аккумулируются платежи, применяемые в виде санкций за фактическое использование (без заключения соответствующих договоров) рекламных конструкций, нестационарных торговых объектов.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба спрогнозированы на очередной финансовый год и плановый период главными администраторами доходов по Методикам, соответствующим общим требованиям, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 № 574. Количество главных администраторов составило 10 единиц.

На 2023 год доходы по данной статье определены в сумме 29 210,7 тыс. рублей, что меньше относительно предыдущего года на 4 107,0 тыс. рублей. Снижение обусловлено поступлением в 2022 году задолженности по штрафам, начисленным до 1 января 2020 года, не учитываемым при расчете прогнозных показателей. На 2024-2025 годы сформированы показатели в объеме 27 575,8 тыс. рублей и 29 047,6 тыс. рублей соответственно.

**Прочие неналоговые доходы**

Прочие неналоговые доходы муниципального бюджета на очередной год и плановый период прогнозируются в объеме очередных платежей по возврату бюджетных средств, направленных на развитие Программы ипотечного кредитования города Рязани – по 3 143,8 тыс. рублей ежегодно.

**Безвозмездные поступления из вышестоящих бюджетов**

В бюджете города на 2023год безвозмездные поступления предусмотрены в объеме 9 950 907,2 тыс. рублей, на 2024 год – 8 264 647,3 тыс. рублей, на 2025 год – 6 543 086,1 тыс. рублей (Приложение к пояснительной записке).

**IV. Расходы бюджета города на 2023 год**

**и на плановый период 2024 и 2025 годов**

**Общие подходы к формированию объема и структуры**

**расходов бюджета города**

Формирование объема и структуры расходов бюджета города осуществлялось исходя из следующих общих подходов:

1) определение «базовых» объемов бюджетных ассигнований на 2023-2025 годы на уровне доведенных в 2022 году до главных распорядителей лимитов бюджетных обязательств;

2) уточнение «базовых» объемов на 2023-2025 годы:

- на прекращение расходных обязательств ограниченного срока действия и разовых мероприятий;

- на увеличение бюджетных ассигнований в целях сохранения достигнутого уровня заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы в соответствии с указами Президента РФ 2012 года;

- на увеличение заработной платы работникам бюджетной сферы до установленного минимального размера оплаты труда с 1 января 2023 года в сумме 16 242,0 рублей (на 2022 год МРОТ – 15 279,0 рублей);

- на индексацию заработной платы на 5,5% работникам бюджетной сферы, не подпадающим под указы Президента РФ;

- на увеличение бюджетных ассигнований по мероприятиям «длящегося» характера, возникшим в ходе исполнения бюджета города в 2022 году, на обеспечение функционирования вводимых в эксплуатацию в 2022 году вновь реконструированных учреждений;

- на увеличение бюджетных ассигнований, связанных с оплатой коммунальных услуг, в связи с ежегодной индексацией расходов на коммунальные услуги на прогнозный уровень инфляции;

- на индексацию отдельных расходов (связь, транспортные услуги, приобретение ГСМ и т.п.) на прогнозный уровень инфляции;

- увеличения бюджетных ассигнований на обслуживание муниципального долга;

- обеспечение в необходимом объеме расходов по софинансированию получаемых из вышестоящего бюджета межбюджетных трансфертов, в том числе на реализацию национальных проектов, и софинансирование трех инфраструктурных проектов за счет целевого бюджетного кредита, включая строительство объектов коммунальной и социальной инфраструктуры;

- определения объема прочих бюджетных ассигнований в рамках муниципальных программ, исходя из реальных возможностей бюджета города по их финансовому обеспечению.

**3.1. Программная структура расходов бюджета города на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Проект бюджета города на 2023-2025 годы отражает бюджетные ассигнования в разрезе муниципальных программ, а также основных мероприятий. Программный формат бюджета позволяет обеспечивать увязку бюджетных ассигнований непосредственно с основными мероприятиями и соответствующими им целевыми показателями (индикаторами), а также возможность оценки достижения целей, задач и запланированных результатов реализации муниципальных программ.

В рамках формирования проекта бюджета муниципальные программы приведены в соответствие со Стратегией социально-экономического развития города Рязани до 2030 года, утвержденной решением Рязанской городской Думы от 21.06.2021 № 108-III. Проект бюджета города сформирован на основе 17 муниципальных программ и 3 ведомственных целевых программ. К «непрограммным» расходам отнесены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Рязанской городской Думы, Контрольно-счетной палаты, и средства резервных фондов.

В соответствии с Положением о бюджетном процессе в городе Рязани, утвержденным решением Рязанской городской Думы от 18.02.2010 № 58-II, в целях обеспечения возможности полноценного рассмотрения Рязанской городской Думой и Контрольно-счетной палатой города Рязани проекта бюджета в увязке с целями, задачами, ожидаемыми результатами и целевыми показателями, планируемыми к достижению в рамках соответствующих муниципальных программ, представлены паспорта муниципальных программ в составе документов и материалов, которые одновременно вносятся с проектом бюджета.

**Муниципальная программа  
«Развитие образования в городе Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие образования в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
|  | проект | изм. к преды-дущему году, % | проект | изм. к преды-дущему году, % | проект | изм. к преды-дущему году, % |
|
|
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего, из них** | **8 768 227,9** | **9 925 397,9** | **113,2** | **10 008 372,4** | **100,8** | **8 650 038,3** | **86,4** |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| ***федерального бюджета*** | ***958 275,6*** | ***683 994,7*** | ***71,4*** | ***955 885,2*** | ***139,8*** |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***5 529 779,8*** | ***6 713 232,7*** | ***121,4*** | ***6 345 901,6*** | ***94,5*** | ***5 847 211,8*** | ***92,1*** |
| ***городского бюджета*** | ***2 280 172,5*** | ***2 528 170,5*** | ***110,9*** | ***2 706 585,6*** | ***107,1*** | ***2 802 826,4*** | ***103,6*** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие «Организация предоставления муниципальных услуг в учреждениях, находящихся в ведении УО и МП» | 6 557 345,5 | 7 375 818,8 | 112,5 | 7 519 727,7 | 102,0 | 7 567 243,0 | 100,6 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 4 894 889,5 | 5 543 537,3 | 113,3 | 5 543 537,3 | 100,0 | 5 543 537,3 | 100,0 |
| городского бюджета | 1 662 456,0 | 1 832 281,5 | 110,2 | 1 976 190,4 | 107,9 | 2 023 705,7 | 102,4 |
| Основное мероприятие «Организация бесплатного питания детей школьного возраста льготной категории» | 61 085,2 | 115 758,4 | 189,5 | 120 388,8 | 104,0 | 125 204,3 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 61 085,2 | 115 758,4 | 189,5 | 120 388,8 | 104,0 | 125 204,3 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Финансовое обеспечение частных организаций, осуществляющих образовательную деятельность в городе Рязани» | 64 948,4 | 77 214,3 | 118,9 | 77 214,3 | 100,0 | 77 214,3 | 100,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 64 948,4 | 77 214,3 | 118,9 | 77 214,3 | 100,0 | 77 214,3 | 100,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на повышение качества услуг в сфере дополнительного образования» | 606,3 | 639,7 | 105,5 | 665,2 | 104,0 | 691,8 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 606,3 | 639,7 | 105,5 | 665,2 | 104,0 | 691,8 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на совершенствование системы патриотического воспитания детей и молодежи, формирование и развитие социально значимых ценностей, гражданственности и патриотизма» | 1 274,2 | 1 411,3 | 110,8 | 1 466,7 | 103,9 | 1 523,9 | 103,9 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 1 274,2 | 1 411,3 | 110,8 | 1 466,7 | 103,9 | 1 523,9 | 103,9 |
| Основное мероприятие «Организация содержательного отдыха детей и подростков в каникулярное время» | 106 050,1 | 108 729,4 | 102,5 | 113 079,2 | 104,0 | 117 601,8 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 95 153,0 | 97 443,4 | 102,4 | 101 341,6 | 104,0 | 105 394,5 | 104,0 |
| городского бюджета | 10 897,1 | 11 286,0 | 103,6 | 11 737,6 | 104,0 | 12 207,3 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Развитие системы поддержки одаренных детей» | 339,3 | 358,0 | 105,5 | 372,3 | 104,0 | 387,1 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 339,3 | 358,0 | 105,5 | 372,3 | 104,0 | 387,1 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Обеспечение развития профессиональной деятельности педагогических работников» | 160 570,7 | 283,3 | 0,2 | 294,6 | 104,0 | 306,4 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| федерального бюджета | 160 302,2 |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 268,5 | 283,3 | 105,5 | 294,6 | 104,0 | 306,4 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Развитие материально-технической базы учреждений и создание безопасных условий для проведения учебно-воспитательного процесса» | 412 313,1 | 572 005,1 | 138,7 | 154 266,4 | 27,0 | 160 437,1 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| федерального бюджета | 213 218,9 | 372 224,2 | 174,6 |  |  |  |  |
| областного бюджета | 59 138,5 | 50 757,8 | 85,8 |  |  |  |  |
| городского бюджета | 139 955,7 | 149 023,1 | 106,5 | 154 266,4 | 103,5 | 160 437,1 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Обеспечение деятельности УОиМП» | 38 907,3 | 43 895,7 | 112,8 | 46 118,7 | 105,1 | 47 956,4 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| областного бюджета | 2 239,0 | 2 337,2 | 104,4 | 2 456,6 | 105,1 | 2 554,9 | 104,0 |
| городского бюджета | 36 668,3 | 41 558,5 | 113,3 | 43 662,1 | 105,1 | 45 401,5 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей» | 223 223,5 | 234 544,4 | 105,1 | 233 572,3 | 99,6 | 238 390,4 | 102,1 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 223 223,5 | 234 544,4 | 105,1 | 233 572,3 | 99,6 | 238 390,4 | 102,1 |
| Основное мероприятие «Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях» | 374 339,5 | 387 838,6 | 103,6 | 392 770,1 | 101,3 | 135 995,6 | 34,6 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| федерального бюджета | 226 811,5 | 230 474,9 | 101,6 | 230 474,9 | 100,0 |  |  |
| областного бюджета | 30 928,8 | 31 428,4 | 101,6 | 31 428,4 | 100,0 |  |  |
| городского бюджета | 116 599,2 | 125 935,3 | 108,0 | 130 866,8 | 103,9 | 135 995,6 | 103,9 |
| Основное мероприятие «Увеличение количества мест в общеобразовательных учреждениях» | 750 746,1 | 1 001 828,2 | 133,4 | 1 343 160,4 | 134,1 | 171 599,5 | 12,8 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| федерального бюджета | 357 943,0 | 81 295,6 | 22,7 | 725 410,3 | 892,3 |  |  |
| областного бюджета | 382 482,6 | 910 514,3 | 238,1 | 589 923,4 | 64,8 | 118 510,8 | 20,1 |
| городского бюджета | 10 320,5 | 10 018,3 | 97,1 | 27 826,7 | 277,8 | 53 088,7 | 190,8 |
| Основное мероприятие «Увеличение количества мест в дошкольных образовательных учреждениях» | 12 419,8 | 589,8 | 4,7 | 613,3 | 104,0 | 637,9 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 12 419,8 | 589,8 | 4,7 | 613,3 | 104,0 | 637,9 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на обеспечение социализации и самореализации молодежи, социальную адаптацию и профилактику асоциального поведения, вовлечение в занятие творческой деятельностью» | 2 928,9 | 3 290,7 | 112,4 | 3 422,5 | 104,0 | 3 559,3 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 2 928,9 | 3 290,7 | 112,4 | 3 422,5 | 104,0 | 3 559,3 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на вовлечение обучающихся в активную социально значимую общественную деятельность, поддержку талантливой молодежи» | 982,9 | 1 037,0 | 105,5 | 1 078,5 | 104,0 | 1 121,5 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 982,9 | 1 037,0 | 105,5 | 1 078,5 | 104,0 | 1 121,5 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на вовлечение граждан в добровольческую деятельность» | 147,1 | 155,2 | 105,5 | 161,4 | 104,0 | 167,9 | 104,0 |
| из них средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| городского бюджета | 147,1 | 155,2 | 105,5 | 161,4 | 104,0 | 167,9 | 104,0 |

\*показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие образования в городе Рязани» определены в 2023 году в сумме 9 925 397,9 тыс. рублей, в 2024 году – 10 008 372,4 тыс. рублей, в 2025 году – 8 650 038,3 тыс. рублей.

Расходы на реализацию муниципальной программы в 2023 году по сравнению с уровнем 2022 года увеличены на 1 157 170,0 тыс. рублей, в 2024 году увеличены к уровню 2023 года на 82 974,5 тыс. рублей, в 2025 году уменьшены относительно 2024 года на 1 358 334,1 тыс. рублей.

Изменение объемов финансирования муниципальной программы обусловлено общими подходами по формированию проекта бюджета, выделением средств на содержание новой сети, а также изменением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из областного бюджета.

Увеличение объема ассигнований за счет средств областного бюджета в 2023 году в рамках основного мероприятия «Организация предоставления муниципальных услуг в учреждениях, находящихся в ведении УО и МП» связано с увеличением объема субвенций на реализацию образовательных программ в дошкольных и общеобразовательных учреждениях – 648 647,8 тыс. рублей.

Вместе с тем в связи с планируемым вводом в эксплуатацию в 2023 году объектов новой сети предусмотрены дополнительные средства городского бюджета на финансовое обеспечение муниципального задания для детских садов в районах Семчино, Кальное и школы в районе Кальное – 40 757,1 тыс. рублей.

На увеличение расходов по основному мероприятию «Организация бесплатного питания детей школьного возраста льготной категории» в объеме 54 673,2 тыс. рублей наряду с общими подходами к формированию бюджета повлияло установление дополнительных льготных категорий детей, которые бесплатно обеспечиваются питанием в школах: дети с ограниченными возможностями здоровья, дети военнослужащих, погибших в ходе специальной военной операции, дети мобилизованных граждан.

В рамках основного мероприятия «Увеличение количества мест в образовательных учреждениях» запланированы ассигнования на строительство общеобразовательных учреждений в 2023 году в объеме 1 001 828,2 тыс. рублей, в 2024 году – 1 343 160,4 тыс. рублей, в 2025 году – 149 250,0 тыс. рублей, в том числе:

– строительство общеобразовательной школы на 1100 мест в микрорайоне Семчино в рамках концессионного соглашения в 2023 году – 84 656,5 тыс. рублей, в том числе средства вышестоящих бюджетов в объеме 83 810,0 тыс. рублей, в 2024 году – 755 399,7 тыс. рублей, в том числе средства вышестоящих бюджетов в объеме 747 845,7 тыс. рублей, в 2025 году – 127 083,5 тыс. рублей, в том числе средства вышестоящих бюджетов в объеме 118 510,8 тыс. рублей;

– строительство школы на 1100 мест в районе ЖК «Олимпийский» в 2023 году – 917 171,7 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета 908 000,0 тыс. рублей, в 2024 году – 573 220,2 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 567 488,0 тыс. рублей;

– строительство общеобразовательной школы на 1100 мест в ДПР 7,7А в 2024  году – 7 626,0 тыс. рублей, в 2025 году – 7 626,0 тыс. рублей;

– строительство школы в районе ул. Михайловское шоссе в 2025 году – 7 626,0 тыс. рублей.

На уменьшение расходов на реализацию основного мероприятия «Увеличение количества мест в дошкольных образовательных учреждениях» повлияло выделение в 2022 году средств городского бюджета в размере 11 860,8 тыс. рублей на строительство пристройки к детскому саду № 136, а также яслей по ул. Бугровка.

Увеличение расходов в рамках основного мероприятия «Организация содержательного отдыха детей и подростков в каникулярное время» связано в основном с увеличением объема субвенций из областного бюджета на исполнение отдельных государственных полномочий по обеспечению отдыха и оздоровления детей – 7 663,3 тыс. рублей.

Также на отклонение расходов повлияло выделение в 2022 году субсидий из областного бюджета на проведение ремонтных работ и оснащение оборудованием учреждений, оказывающих услуги по организации отдыха и оздоровления детей, в сумме 4 000,0 тыс. рублей, а также субсидий за счет средств резервного фонда Правительства Рязанской области на проведение тестирования на новую коронавирусную инфекцию (COVID-19) и оснащение материальными средствами защиты указанных учреждений – 1 372,9 тыс. рублей.

Снижение объема расходов на реализацию основного мероприятия «Обеспечение развития профессиональной деятельности педагогических работников» обусловлено предоставлением в 2022 году иных межбюджетных трансфертов за счет средств федерального бюджета на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций – 160 302,2 тыс. рублей.

На увеличение размера ассигнований по основному мероприятию «Развитие материально-технической базы учреждений и создание безопасных условий для проведения учебно-воспитательного процесса» повлияло увеличение объема субсидий за счет средств федерального и областного бюджетов на проведение ремонтных работ, оснащение оборудованием и материальными ценностями образовательных учреждений – 150 624,6 тыс. рублей.

Увеличение расходов по основному мероприятию «Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях» обусловлено увеличением объема субсидий за счет средств федерального и областного бюджетов на реализацию мероприятий по обеспечению бесплатным горячим питанием учащихся 1-4 классов – 4 163,0 тыс. рублей, а также средств городского бюджета на указанные цели – на 9 336,1 тыс. рублей.

**Муниципальная программа   
«Развитие физической культуры и спорта в городе Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| проект | изм. к преды-дущему году, % | проект | изм. к преды-дущему году, % | проект | изм. к преды-дущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **274 222,1** | **294 663,8** | **107,5** | **311 596,6** | **105,7** | **324 393,6** | **104,1** |
| в том числе средства: | | | | | | | |
| ***городского бюджета*** | ***273 222,1*** | ***294 663,8*** | ***107,8*** | ***311 596,6*** | ***105,7*** | ***324 393,6*** | ***104,1*** |
| ***областного бюджета*** | ***1 000,0*** |  |  |  |  |  |  |
| Оказание услуг (работ) физкультурно-спортивной направленности населению муниципальными спортивными школами | 236 094,2 | 254 854,5 | 107,9 | 269 929,0 | 105,9 | 281 046,6 | 104,1 |
| Обеспечение обязательного проведения периодических медицинских осмотров (обследований) работников учреждений физической культуры и спорта | 575,6 | 607,3 | 105,5 | 631,6 | 104,0 | 656,8 | 104,0 |
| Оказание услуг (работ) по обеспечению доступа к спортивным объектам для проведения занятий с населением | 16 577,2 | 19 005,9 | 114,7 | 19 901,8 | 104,7 | 20 734,2 | 104,2 |
| Развитие материально-технической базы физической культуры и спорта, создание безопасных условий для проведения тренировочного процесса и создание благоприятных условий для населения города к регулярным занятиям физической культурой и спортом | 3 116,6 | 1 382,2 | 44,3 | 1 437,5 | 104,0 | 1 494,9 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | 2 116,6 | 1 382,2 | 65,3 | 1 437,5 | 104,0 | 1 494,9 | 104,0 |
| *областного* бюджета | 1 000,0 |  |  |  |  |  |  |
| Организация и проведения массовых спортивных мероприятий | 3 598,6 | 3 796,4 | 105,5 | 3 948,2 | 104,0 | 4 106,2 | 104,0 |
| Обеспечение организации и проведения физкультурно-оздоровительных мероприятий с населением по месту жительства | 325,0 | 325,0 | 100,0 | 325,0 | 100,0 | 325,0 | 100,0 |
| Обеспечение деятельности управления по физической культуре и массовому спорту администрации города Рязани | 13 934,9 | 14 692,5 | 105,4 | 15 423,5 | 105,0 | 16 029,9 | 103,9 |

\*показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Рязани», предусмотренные в проекте, составят: в 2023 году – 294 663,8 тыс. рублей, в 2024 году - 311 596,6 тыс. рублей, в 2025 году – 324 393,6 тыс. рублей.

Изменения объемов бюджетных ассигнований на реализацию основных мероприятий муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Рязани» связаны с применением общих подходов к планированию расходов к формированию проекта городского бюджета и в первую очередь обусловлены:

- увеличением расходов на оплату труда в связи с доведением минимального размера оплаты труда до 16 242 рублей в месяц – 5 271,4 тыс. рублей, индексацией фонда заработной платы работников физической культуры и спорта на 5,5% - 2 970,1 тыс. рублей; надбавками за квалификационные категории, присвоение звания «Мастер спорта», подготовку спортсменов высокого класса, реализацию комплекса ГТО – 3 609,5 тыс. рублей; вводом 1 ставки тренера МБУ «СШОР «Антей» (ул. Мехзавод, д.30) – 515,2 тыс. рублей;

- увеличением расходов на содержание вводимых площадей МБУ «СШОР «Антей» (ул. Мехзавод, д.30) в размере 255,7 тыс. рублей;

- увеличением расходов на оплату налога на имущество в сумме 111,0 тыс. рублей МБУ «СШОР «Юпитер» спортивный клуб по ул. Касимовское шоссе, д.50, Н2.

**Муниципальная программа**

**«Культура города Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Культура города Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | | 2025 год | |
| проект | изм. к преды-дущему году, % | проект | изм. к преды-дущему году, % | | проект | изм. к преды-дущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **895 957,6** | **819 244,7** | **91,4** | **823 289,8** | **100,5** | | **834 940,3** | **101,4** |
| в том числе средства: | | | | | | | | |
| ***федерального бюджета*** | ***100 563,9*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | | ***0,0*** | ***0,0*** |
| ***областного бюджета*** | ***22 774,2*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | | ***0,0*** | ***0,0*** |
| ***городского бюджета*** | ***772 619,5*** | ***819 244,7*** | ***106,0*** | ***823 289,8*** | ***100,5*** | | ***834 940,3*** | ***101,4*** |
| из них: | | | | | | | | |
| Основное мероприятие «Организация предоставления муниципальных услуг в учреждениях дополнительного образования, находящихся в ведении Управления культуры» | 382 274,6 | 407 454,6 | 106,6 | 416 397,3 | 102,2 | | 423 528,0 | 101,7 |
| Основное мероприятие «Подготовка кадров для сферы культуры - поддержка граждан, обучающихся на условиях целевого обучения» | 36,0 | 42,0 | 116,7 | 42,0 | 100,0 | | 42,0 | 100,0 |
| Основное мероприятие «Обеспечение проведения обязательных периодических медицинских осмотров (обследований) работников» | 786,9 | 830,2 | 105,5 | 863,4 | 104,0 | | 897,9 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Организация предоставления муниципальных услуг в учреждениях культуры, находящихся в ведении Управления культуры» | 325 237,4 | 335 027,2 | 103,0 | 341 366,2 | 101,9 | | 345 104,1 | 101,1 |
| Основное мероприятие «Обеспечение населения библиотечным, библиографическим и информационным обслуживанием удаленно через сеть Интернет» | 27 431,0 | 28 591,4 | 104,2 | 28 845,3 | 100,9 | | 29 061,2 | 100,7 |
| Основное мероприятие «Организация и проведение общегородских культурно-массовых мероприятий, повышение событийной насыщенности культурной жизни города Рязани» | 8 540,3 | 8 250,3 | 96,6 | 8 580,3 | 104,0 | | 8 923,4 | 104,0 |
| в том числе средства: | | | | | | | | |
| *областного бюджета* | 290,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| *городского бюджета* | 8 250,3 | 8 250,3 | 100,0 | 8 580,3 | 104,0 | | 8 923,4 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Организация и проведение социально-культурных и досуговых мероприятий с населением по месту жительства» | 76,2 | 76,2 | 100,0 | 76,2 | 100,0 | 76,2 | | 100,0 |
| Основное мероприятие «Создание безопасных условий пребывания в учреждениях, укрепление материально-технической базы сферы культуры» | 31 346,4 | 5 723,7 | 18,3 | 5 041,4 | 88,1 | 4 346,7 | | 86,2 |
| в том числе средства: | | | | | | | | |
| *федерального бюджета* | *20 228,1* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *3 531,1* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |
| *городского бюджета* | *7 587,2* | *5 723,7* | *75,4* | *5 041,4* | *88,1* | | *4 346,7* | *86,2* |
| Основное мероприятие «Обеспечение деятельности Управления культуры» | 19 929,9 | 21 012,6 | 105,4 | 22 077,7 | 105,1 | | 22 960,8 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Модернизация (капитальный ремонт, реконструкция) муниципальных детских школ искусств по видам искусств» | 100 298,9 | 12 236,5 | 12,2 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| в том числе средства: | | | | | | | | |
| *федерального бюджета* | *80 335,8* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |
| *областного бюджета* | *18 953,1* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |
| *городского бюджета* | *1 010,0* | *12 236,5* | *1 211,5* | *0,0* | *0,0* | | *0,0* | *0,0* |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Культура города Рязани», предусмотренные в проекте, составят в 2023 году 819 244,7 тыс. рублей, в 2024 году – 823 289,8 тыс. рублей, в 2025 году – 834 940,3 тыс. рублей.

Изменения объемов бюджетных ассигнований на реализацию основных мероприятий муниципальной программы «Культура города Рязани» связаны с применением общих подходов по планированию расходов к формированию проекта городского бюджета.

Рост объемов бюджетных ассигнований за счет средств городского бюджета в 2023 году к предыдущему году обусловлен увеличением расходов на оплату труда в связи с сохранением достигнутых в 2022 году уровней заработной платы отдельным категориям работников муниципальных учреждений в соответствии с «майскими» указами Президента Российской Федерации, доведением минимального размера оплаты труда до 16 242 рублей, индексацией фонда заработной платы работников, не вошедших в указы Президента Российской Федерации с 01.10.2023 на 5,5 % – 28 542,6 тыс. рублей.

Изменение объема расходов на реализацию основного мероприятия «Создание безопасных условий пребывания в учреждениях, укрепление материально-технической базы сферы культуры», а именно уменьшение расходов 2023 года к уровню 2022 года на 25 622,7 тыс. рублей, обусловлено в первую очередь предоставлением в 2022 году средств из вышестоящих бюджетов на создание модельных муниципальных библиотек, ремонт библиотеки-филиала № 9 и комплектование книжных фондов МБУК «ЦБС г. Рязани», а так же выделением в течение 2022 года дополнительных ассигнований из городского бюджета на ремонт муниципальных учреждений.

Уменьшение объема расходов на реализацию основного мероприятия «Модернизация (капитальный ремонт, реконструкция) муниципальных детских школ искусств по видам искусств» связано с проведением в 2022 году реконструкции МБУДО «ДШИ №5» – 100 298,9 тыс. рублей, в том числе за счет средств вышестоящих бюджетов – 99 288,9 тыс. рублей. При этом в целях софинансирования в 2023 году работ по строительству здания «Детской школы искусств № 7» в жилом районе Дашково-Песочня и реконструкции МБУДО «ДШИ №5» в рамках вышеуказанного мероприятия предусмотрено 12 000,0 тыс. рублей и 236,5 тыс. рублей, соответственно.

**Муниципальная программа «Стимулирование развития экономики   
в городе Рязани»**

Расходы бюджета в 2023 году и период 2024 и 2025 годов на реализацию муниципальной программы «Стимулирование развития экономики в городе Рязани»:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изм.к предыдущему году, % | Проект | Изм.к предыдущему году, % | Проект | Изм.к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **3892,9** | **3503,7** | **90,0** | **3551,9** | **101,4** | **3602,0** | **101,4** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Финансовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства и некоммерческих организаций, образующих инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства города Рязани | 900,0 | 900,0 | 100,0 | 900,0 | 100,0 | 900,0 | 100,0 |
| Организация мероприятий для малого и среднего предпринимательства | 1 280,6 | 1 280,6 | 100,0 | 1 280,6 | 100,0 | 1 280,6 | 100,0 |
| Организация международных мероприятий | 75,8 | 406,6 | 536,4 | 422,9 | 104 | 439,8 | 104,0 |
| Подготовка информационных материалов об участии города Рязани в международной деятельности | 120,0 | 120,0 | 100,0 | 120,0 | 100,0 | 120,0 | 100,0 |
| Создание системы информирования туристов о туристских ресурсах города | 796,5 | 796,5 | 100,0 | 828,4 | 104,0 | 861,6 | 104,0 |
| Строительство (реконструкция) обеспечивающей инфраструктуры для функционирования объектов на территории объекта культурного наследия | 720,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Стимулирование развития экономики в городе Рязани» запланированы в 2023 году в сумме 3 503,7 тыс. рублей, в 2024 году – 3 551,9 тыс. рублей, в 2025 году –3 602,0 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований уменьшены в 2023 году по сравнению с уточненным планом на 2022 год на 389,2 тыс. рублей.

Формирование объемов финансирования программы в 2023 году и плановом периоде 2024 – 2025 годов осуществлено с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение программных мероприятий.

**Муниципальная программа «Профилактика правонарушений**

**в городе Рязани»**

Расходы бюджета в 2023 году и период 2024 и 2025 годов на реализацию муниципальной программы «Профилактика правонарушений в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изм.к предыдущему году, % | Проект | Изм.к предыдущему году, % | Проект | Изм.к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **16 291,5** | **17 063,9** | **104,7** | **16 450,2** | **96,4** | **17 006,4** | **103,4** |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***12 078,4*** | ***12 551,5*** | ***103,9*** | ***11 858,9*** | ***94,5*** | ***12 333,3*** | ***104,0*** |
| ***городского бюджета*** | ***4 213,1*** | ***4 512,4*** | ***107,1*** | ***4 591,3*** | ***101,7*** | ***4 673,1*** | ***101,8*** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Создание условий для повышения уровня общественной безопасности и профилактики правонарушений | 116,7 | 116,7 | 100,0 | 116,7 | 100,0 | 116,7 | 100,0 |
| Создание условий для добровольного участия граждан в охране общественного порядка | 3 440,5 | 3 440,5 | 102,5 | 2 171,5 | 63,1 | 2 171,5 | 100,0 |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 269,0* | *1 269,0* |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | 2 171,5 | 2 171,5 | 100,0 | 2 171,5 | 100,0 | 2 171,5 | 100,0 |
| Создание условий для формирования негативного отношения в обществе к немедицинскому потреблению наркотиков | 58,7 | 59,2 | 100,9 | 59,5 | 100,5 | 59,9 | 100,7 |
| Создание условий для формирования мотивации к ведению здорового образа жизни | 346,5 | 534,6 | 154,3 | 556,1 | 104,0 | 578,3 | 104,0 |
| Проведение профилактической работы с несовершеннолетними | 156,1 | 154,7 | 99,1 | 158,1 | 102,2 | 161,6 | 102,2 |
| Проведение мероприятий, направленных на вовлечение несовершеннолетних в культурно-досуговые, спортивно-массовые мероприятия, а также в общественно полезную деятельность | 1 363,6 | 1 475,7 | 108,2 | 1 529,4 | 103,6 | 1 585,1 | 103,6 |
| Обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 10 809,4 | 11 282,5 | 104,4 | 11 858,9 | 105,1 | 12 333,3 | 104,0 |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *10 809,4* | *11 282,5* | *104,4* | *11 858,9* | *105,1* | *12 333,3* | *104,0* |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 октября 2022 года.

На реализацию муниципальной программы «Профилактика правонарушений в городе Рязани» в 2023 году запланированы ассигнования в объеме 17 063,9 тыс. рублей, в 2024 году – 16 450,2 тыс. рублей, в 2025 году – 17 006,4 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований в 2023 году по сравнению с уточненным планом на 2022 год увеличены на 772,4 тыс. рублей.

Формирование объемов финансирования программы в 2023 году и плановом периоде 2024 – 2025 годов осуществлено с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение программных мероприятий.

**Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального комплекса и энергосбережение в городе Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и энергосбережение в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего:** | **841 363,6** | **726 364,1** | **86,3** | **165 954,0** | **22,8** | **169 104,0** | **101,9** |
| в том числе средства*:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ***федерального бюджета*** | ***170 178,2*** |  | ***0,0*** |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***505 058,4*** | ***534 482,6*** | ***105,8*** |  |  |  |  |
| ***городского бюджета*** | ***166 127,0*** | ***191 881,5*** | ***115,5*** | ***165 954,0*** | ***86,5*** | ***169 104,0*** | ***101,9*** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Содержание и ремонт муниципального жилищного фонда в городе Рязани | 6 103,9 | 6 160,9 | 100,9 | 6 204,6 | 100,7 | 6 250,0 | 100,7 |
| Создание условий для управления МКД в городе Рязани | 74 400,3 | 92 839,9 | 124,8 | 73 013,0 | 78,6 | 73 193,0 | 100,2 |
| Развитие систем коммунальной инфраструктуры в городе Рязани | 693 853,5 | 554 578,0 | 79,9 | 10 526,4 | 1,9 | 10 526,4 | 100,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | 170 178,2 |  | *0,0* |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *505 058,4* | *534 482,6* | *105,8* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *18 616,9* | *20 095,4* | *107,9* | *10 526,4* | *52,4* | *10 526,4* | *100,0* |
| Установка, замена, проверка индивидуальных приборов учета в муниципальном жилищном фонде | 320,0 | 320,0 | 100,0 | 320,0 | 100,0 | 320,0 | 100,0 |
|
| Организация оказания банных услуг в городе Рязани | 11 746,3 | 11 625,6 | 99,0 | 12 090,6 | 104,0 | 12 574,2 | 104,0 |
| Обеспечение деятельности управления энергетики и жилищно-коммунального хозяйства администрации города Рязани | 54 893,1 | 60 790,7 | 110,7 | 63 748,4 | 104,9 | 66 187,4 | 103,8 |
|
| Организация взаимодействия с подведомственными предприятиями и жилищно-эксплуатационными организациями по вопросам функционирования систем коммунальной инфраструктуры | 46,5 | 49,0 | 105,4 | 51,0 | 104,1 | 53,0 | 103,9 |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и энергосбережение в городе Рязани» в 2023 году составят 726 364,1 тыс. рублей, в 2024 году – 165 954,0 тыс. рублей, в 2025 году – 169 104,0 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2022 год уменьшены в 2023 году на 114 999,5 тыс. рублей, в 2024 году по сравнению с 2023 годом уменьшены на 560 410,1 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 3 150,0 тыс. рублей. Формирование объемов финансирования программы осуществлено с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение программных мероприятий.

Наряду с общими подходами к формированию проекта бюджета на изменение расходов по муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса и энергосбережение в городе Рязани» повлиялоотсутствие субсидий из областного бюджетав 2024-2025 годах на развитие систем коммунальной инфраструктуры.

**Муниципальная программа «Благоустройство города Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Благоустройство города Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год \* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **1 014 119,8** | **1 028 255,5** | **101,4** | **899 587,1** | **87,5** | **921 317,5** | **102,4** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| ***городского бюджета*** | ***1 014 119,8*** | ***1 028 255,5*** | ***101,4*** | ***899 587,1*** | ***87,5*** | ***921 317,5*** | ***102,4*** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Содержание и озеленение территории города | 586 791,7 | 587 230,7 | 100,1 | 602 217,8 | 102,6 | 617 627,7 | 102,6 |
| Обеспечение освещения на территории города | 254 319,1 | 263 170,0 | 103,5 | 116 020,0 | 44,1 | 119 089,4 | 102,6 |
| Содержание мест захоронения | 111 218,6 | 117 898,8 | 106,0 | 119 486,5 | 101,3 | 121 140,8 | 101,4 |
| Создание и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов | 2 205,7 | 2 327,0 | 105,5 | 2 420,0 | 104,0 | 2 517,0 | 104,0 |
| Обеспечение деятельности УБГ | 59 584,7 | 57 629,0 | 96,7 | 59 442,8 | 103,1 | 60 942,6 | 102,5 |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Благоустройство города Рязани» в 2023 году составят 1 028 255,5 тыс. рублей, в 2024 году – 899 587,1 тыс. рублей, в 2025 году – 921 317,5 тыс. рублей.

Запланированные в проекте бюджета объемы ассигнований по сравнению с уточненным планом 2022 года в 2023 году увеличены на 14 135,7 тыс. рублей, в 2024 году по сравнению с 2023 годом уменьшены на 128 668,4 тыс. рублей, поскольку в 2022-2023 годах запланированы средства на замену элементов сети наружного освещения города. В 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 21 730,4  тыс. рублей.

Формирование объемов финансирования программы осуществлено с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение программных мероприятий.

**Муниципальная программа** «**Дорожное хозяйство и развитие улично-дорожной сети в городе Рязани**»

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Дорожное хозяйство и развитие улично-дорожной сети в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год \* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **1 854 063,1** | **1 001 867,1** | **54,0** | **253 127,7** | **25,3** | **260 363,8** | **102,9** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***1 596 558,6*** | ***755 654,2*** | ***47,3*** |  |  |  |  |
| ***городского бюджета*** | ***257 504,5*** | ***246 212,9*** | ***95,6*** | ***253 127,7*** | ***102,8*** | ***260 363,8*** | ***102,9*** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Проведение работ, направленных на улучшение состояния улично-дорожной сети города Рязани | 1 751 924,5 | 912 729,6 | 52,1 | 161 912,2 | 17,7 | 166 989,3 | 103,1 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 580 983,9* | *755 654,2* | *47,8* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *170 940,6* | *157 075,4* | *91,9* | *161 912,2* | *103,1* | *166 989,3* | *103,1* |
| Адаптация остановочных пунктов общественного транспорта и подходов к остановочным пунктам для обеспечения доступности инвалидам и другим маломобильным группам населения | 419,2 | 160,0 | 38,2 | 166,0 | 103,8 | 173,0 | 104,2 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *259,2* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *160,0* | *160,0* | *100,0* | *166,0* | *103,8* | *173,0* | *104,2* |
| Проведение работ, направленных на повышение безопасности дорожного движения | 99 971,4 | 87 229,5 | 87,3 | 89 231,5 | 102,3 | 91 310,5 | 102,3 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *15 315,5* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *84 655,9* | *87 229,5* | *103,0* | *89 231,5* | *102,3* | *91 310,5* | *102,3* |
| Проведение работ по созданию автоматизированных информационных и управляющих систем в городе Рязани | 1 748,0 | 1 748,0 | 100,0 | 1 818,0 | 104,0 | 1 891,0 | 104,0 |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

На реализацию муниципальной программы «Дорожное хозяйство и развитие улично-дорожной сети в городе Рязани» в 2023 году запланированы ассигнования в объеме 1 001 867,1 тыс. рублей, в 2024 году – 253 127,7 тыс. рублей, в 2025 году – 260 363,8 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2022 год уменьшены в 2023 году на 852 196,0 тыс. рублей, в 2024 году по сравнению с 2023 годом уменьшены на 748 739,4 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 7 236,1 тыс. рублей.

На формирование объемов финансирования программы, наряду с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение программных мероприятий, повлияло уменьшение объемов субсидий из областного бюджета.

**Муниципальная программа «Охрана окружающей среды**

**в городе Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Охрана окружающей среды в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год \* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **20 229,5** | **21 969,5** | **108,6** | **22 091,3** | **100,6** | **22 217,9** | **100,6** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***17 051,4*** | ***18 632,6*** | ***109,3*** | ***18 632,6*** | ***100,0*** | ***18 632,6*** | ***100,0*** |
| ***городского бюджета*** | ***3 178,1*** | ***3 336,9*** | ***105,0*** | ***3 458,7*** | ***103,7*** | ***3 585,3*** | ***103,7*** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Организация мероприятий по реабилитации природного ландшафта города Рязани, в том числе занятого водными объектами | 2 228,2 | 2 334,7 | 104,8 | 2 416,5 | 103,5 | 2 501,5 | 103,5 |
| Организация и проведение экологических мероприятий, направленных на повышение уровня образования, воспитания, информированности населения | 760,2 | 802,0 | 105,5 | 834,0 | 104,0 | 867,3 | 104,0 |
| Формирование земельных участков под массивы зеленых насаждений | 30,0 | 31,7 | 105,7 | 33,0 | 104,1 | 34,3 | 103,9 |
| Организация мероприятий по гуманному обращению с животными без владельцев, обитающими на территории города Рязани | 17 211,1 | 18 801,1 | 109,2 | 18 807,8 | 100,0 | 18 814,8 | 100,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *17 051,4* | *18 632,6* | *109,3* | *18 632,6* | *100,0* | *18 632,6* | *100,0* |
| *городского бюджета* | *159,7* | *168,5* | *105,5* | *175,2* | *104,0* | *182,2* | *104,0* |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Охрана окружающей среды в городе Рязани» в 2023 году составят 21 969,5 тыс. рублей, в 2024 году – 22 091,3 тыс. рублей, в 2025 году – 22 217,9 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета на 2023 год объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2022 год увеличены на 1 740,0 тыс. рублей, в 2024 году по сравнению с 2023 годом увеличены на 121,8 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 126,6 тыс. рублей. Формирование объемов финансирования программы осуществлено с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение программных мероприятий. Кроме того, на изменение расходов повлияло увеличение в 2023 году объема субвенций на организацию мероприятий по гуманному обращению с животными без владельцев, обитающими на территории города.

**Муниципальная программа «Жилище»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Жилище» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год \* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего:** | **769 507,2** | **110 683,1** | ***14,4*** | **90 873,0** | ***82,1*** | **93 103,0** | ***102,5*** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| ***федерального бюджета*** | ***79 541,5*** |  |  |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***617 507,7*** | ***50 000,0*** | ***8,1*** |  |  |  |  |
| ***городского бюджета*** | ***72 458,0*** | ***60 683,1*** | ***83,7*** | ***90 873,0*** | ***149,8*** | ***93 103,0*** | ***102,5*** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Реализация проектов в рамках комплексного освоения и развития территорий, предусматривающих обеспечение земельных участков инженерной, социальной и транспортной инфраструктурой | 698 287,6 | 50 961,5 | *7,3* | 3 830,8 | *7,5* | 14 054,9 | *366,9* |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | *77 370,0* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *611 756,8* | *50 000,0* | *8,2* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *9 160,8* | *961,5* | *10,5* | *3 830,8* | *398,4* | *14 054,9* | *366,9* |
| Детский сад в районе Семчино | 296 970,0 | 25 252,5 | *8,5* |  |  |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *294 000,0* | *25 000,0* | *8,5* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *2 970,0* | *252,5* | *8,5* |  |  |  |  |
| Детский сад на 224 места в микрорайоне Кальное (Советский округ) | 304 040,0 | 25 252,5 | *8,3* |  |  | 3 300,0 |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *301 000,0* | *25 000,0* | *8,3* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *3 040,0* | *252,5* | *8,3* |  |  | *3 300,0* |  |
| Детский сад на 224 мест в районе ЖК «МЕТРОПАРК» (софинансирование ИБК) |  |  |  | 200,0 |  | 3 104,9 | *1 552,5* |
| Детский сад ул. 2-я Линия-Шевченко |  |  |  |  |  | 3 300,0 |  |
| Инженерные коммуникации до границ земельных участков под строительство жилья для многодетных семей |  | 456,5 |  | 2 960,8 | *648,6* |  |  |
| Строительство автомобильных дорог к земельным участкам под строительство жилья для многодетных семей |  |  |  | 670,0 |  | 4 350,0 | *649,3* |
| Строительство улиц «Перспективная 2» и «Перспективная 3» от ТЦ «Метро» до Центра единоборств г. Рязани | 97 277,6 |  |  |  |  |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | *77 370,0* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *16 756,8* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *3 150,8* |  |  |  |  |  |  |
| Разработка градостроительной и проектной документации | 10 249,9 | 6 659,0 | *65,0* | 31 700,0 | *476,0* | 21 700,0 | *68,5* |
| Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилья или строительство жилого дома | 11 436,5 | 3 707,4 | *32,4* | 3 855,7 | *104,0* | 4 009,9 | *104,0* |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | *2 171,5* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *5 750,9* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *3 514,1* | *3 707,4* | *105,5* | *3 855,7* | *104,0* | *4 009,9* | *104,0* |
| Льготное ипотечное кредитование | 2 558,0 | 2 000,0 | *78,2* | 2 080,0 | *104,0* | 2 163,0 | *104,0* |
| Субсидирование процентной ставки по банковскому кредиту | 9 000,0 | 8 000,0 | *88,9* | 8 320,0 | *104,0* | 8 653,0 | *104,0* |
| Осмотр местонахождения объекта адресации на территории города Рязани | 490,2 | 490,2 | *100,0* | 490,2 | *100,0* | 490,2 | *100,0* |
| Обеспечение деятельности управления капитального строительства | 37 485,0 | 38 865,0 | *103,7* | 40 596,3 | *104,5* | 42 032,0 | *103,5* |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

На реализацию муниципальной программы «Жилище» в 2023 году запланированы ассигнования в объеме 110 683,1 тыс. рублей, в 2024 году – 90 873,0  тыс. рублей, в 2025 году – 93 103,0 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2022 год уменьшены в 2023 году на 658 824,1  тыс. рублей. В 2024 году расходы уменьшены по сравнению с 2023 годом на 19 810,1 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличены на 2 230,0  тыс.  рублей.

Наряду с общими подходами к формированию проекта бюджета города на изменение расходов по указанной выше программе повлияло:

- уменьшение бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию основного мероприятия «Реализация проектов в рамках комплексного освоения и развития территорий, предусматривающих обеспечение земельных участков инженерной, социальной и транспортной инфраструктурой», в связи с тем, что в 2023 году уменьшены средства на строительство следующих объектов: детского сада в районе Семчино в объеме 271 717,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 269 000,0 тыс. рублей, детского сада на 224 места в микрорайоне Кальное в объеме 278 787,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 276 000,0 тыс. рублей. Также в 2022 году предусмотрены средства на строительство улиц «Перспективная 2» и «Перспективная 3» от  ТЦ  «Метро» до Центра единоборств г. Рязани в объеме 97 277,6 тыс. рублей, в том числе за счет средств вышестоящих бюджетов 94 126,8 тыс. рублей.

Кроме того, запланированы ассигнования на строительство инженерных коммуникаций до границ земельных участков под строительство жилья для многодетных семей объектов социальной инфраструктуры в 2023 году – 456,5 тыс. рублей, в 2024 году – 2 960,8 тыс. рублей.

Расходы на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилья уменьшены, поскольку в 2022 году в составе расходов учтены субсидии областного и федерального бюджета.

Расходы на разработку градостроительной и проектной документации уменьшены в 2023 году на 3 590,9 тыс. рублей, в 2024 году увеличены на 25 041,0 тыс. рублей за счет запланированных средств на проектно-изыскательские работы на строительство автомобильных дорог к земельным участкам под строительство жилья для многодетных семей; в 2025 году уменьшены на 10 000,0  тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Повышение эффективности муниципального управления»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Повышение эффективности муниципального управления» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | **2023 год** | | **2024 год** | | **2025 год** | |
| **Проект** | Изм.к предыдущему году, % | **Проект** | Изм.к предыдущему году, % | **Проект** | Изм.к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **1 021 165,7** | **1 109 110,9** | **108,6** | **1 232 072,5** | **111,1** | **1 337 068,5** | **108,5** |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***1 584,5*** | ***1 654,0*** | ***104,4*** | ***1 738,5*** | ***105,1*** | ***1 808,0*** | ***104,0*** |
| ***городского бюджета*** | ***1 019 581,2*** | ***1 107 456,9*** | ***108,6*** | ***1 230 334,0*** | ***111,1*** | ***1 335 260,4*** | ***108,5*** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Дополнительное профессиональное образование муниципальных служащих | 733,3 | 733,3 | 100,0 | 733,3 | 100,0 | 733,3 | 100,0 |
| Управление муниципальным имуществом города Рязани | 20 056,3 | 5 679,6 | 28,3 | 5 768,6 | 101,6 | 5 843,6 | 101,3 |
| Обеспечение деятельности администрации города Рязани | 373 308,0 | 403 356,9 | 108,0 | 417 743,7 | 103,6 | 433 430,6 | 103,8 |
| Обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений, подведомственных администрации города Рязани | 472 307,5 | 470 774,2 | 99,7 | 490 703,5 | 104,2 | 509 407,5 | 103,8 |
| Выполнение переданных государственных полномочий по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 1 584,5 | 1 654,0 | 104,4 | 1 738,5 | 105,1 | 1 808,0 | 104,0 |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 584,5* | *1 654,0* | *104,4* | *1 738,5* | *105,1* | *1 808,0* | *104,0* |
| Обслуживание муниципального долга | 153 130,9 | 226 864,8 | 148,2 | 315 336,8 | 139,0 | 385 797,3 | 122,3 |
| Создание архива электронных документов администрации города Рязани | 45,2 | 48,1 | 106,4 | 48,1 | 100,0 | 48,1 | 100,0 |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Повышение эффективности муниципального управления» составили: в 2023 году 1 109 110,9 тыс. рублей, в 2024 году – 1 232 072,5 тыс. рублей, в 2025 году – 1 337 068,5 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы ассигнований увеличены в 2023 году по сравнению с уточненным планом 2022 года на 87 945,2 тыс. рублей, в 2024 году по сравнению с 2023 годом на 122 961,6 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом на 104 996,0 тыс. рублей.

Формирование объемов финансирования программы осуществлено с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение программных мероприятий.

**Муниципальная программа**

**«Гармонизация межнациональных (межэтнических),**

**межконфессиональных и межкультурных отношений в городе Рязани»**

Расходы городского бюджета в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Гармонизация межнациональных (межэтнических), межконфессиональных и межкультурных отношений в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| проект | изм. к преды-дущему году, % | проект | изм. к преды-дущему году, % | проект | изм. к преды-дущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего, из них** | **1075,2** | **1 131,2** | **105,2** | **1 173,9** | **103,7** | **1 218,8** | **103,8** |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на сохранение национальных традиций и религиозных обычаев среди национально-культурных, религиозных и иных национальных общественных объединений города Рязани» | 161,9 | 167,7 | 103,6 | 172,1 | 102,6 | 176,7 | 102,7 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на воспитание у детей, подростков и молодежи уважительного отношения к национальным традициям и религиозным обычаям народов, проживающих на территории города Рязани» | 453,6 | 478,6 | 105,5 | 497,6 | 104,0 | 517,6 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на укрепление межнациональных, межконфессиональных и межкультурных отношений среди жителей города Рязани» | 298,4 | 314,8 | 105,5 | 327,3 | 104,0 | 340,4 | 104,0 |
| Основное мероприятие «Проведение конференций, «круглых столов», семинаров, методических совещаний, тематических вечеров, занятий, мастер-классов, интеллектуальных игр по вопросам гармонизации межнациональных, межконфессиональных и межкультурных отношений в городе Рязани» | 96,8 | 102,1 | 105,5 | 106,1 | 103,9 | 110,5 | 104,1 |
| Основное мероприятие «Проведение мероприятий, направленных на профилактику межнациональных и межконфессиональных конфликтов посредством информирования и просвещения жителей города Рязани о существующих национальных обычаях, традициях, культурах и религиях» | 64,5 | 68,5 | 105,4 | 70,8 | 104,1 | 73,6 | 104,0 |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 октября 2022 г.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Гармонизация межнациональных (межэтнических), межконфессиональных и межкультурных отношений в городе Рязани», предусмотренные в проекте бюджета на 2023 год в сумме 1 131,2 тыс. рублей, 2024 год – 1 173,9 тыс. рублей, 2025 год – 1 218,8 тыс. рублей в год.

Ресурсное обеспечение реализации основных мероприятий муниципальной программы «Гармонизация межнациональных (межэтнических), межконфессиональных и межкультурных отношений в городе Рязани» на 2023, 2024 и 2025 годы рассчитано, исходя из общих подходов к формированию проекта бюджета.

**Муниципальная программа «Формирование современной**

**городской среды города Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год \* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **583 536,0** | **146 582,7** | **25,1** | **35 211,5** | **24,0** | **36 500,0** | **103,7** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| ***федерального бюджета*** | ***145 500,0*** |  |  |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***343 649,1*** | ***70 000,0*** | ***20,4*** |  |  |  |  |
| ***городского бюджета*** | ***88 664,6*** | ***76 582,7*** | ***86,4*** | ***35 211,5*** | ***46,0*** | ***36 500,0*** | ***103,7*** |
| ***добровольные пожертвования*** | ***5 722,3*** |  |  |  |  |  |  |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Благоустройство дворовых территорий города и проездов к ним | 161 305,9 | 11 678,0 | 7,2 | 12 025,0 | 103,0 | 12 386,0 | 103,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *150 000,0* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *11 305,9* | *11 678,0* | *103,3* | *12 025,0* | *103,0* | *12 386,0* | *103,0* |
| Благоустройство общественных территорий города Рязани | 365 513,9 | 118 404,7 | 32,4 | 13 384,3 | 11,3 | 13 920,0 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *федерального бюджета* | *145 500,0* |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *150 242,0* | *70 000,0* | *46,6* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *69 771,9* | *48 404,7* | *69,4* | *13 384,3* | *27,7* | *13 920,0* | *104,0* |
| Реализация инициативных проектов (проектов местных инициатив) | 56 716,2 | 16 500,0 | 29,1 | 9 802,2 | 59,4 | 10 194,0 | 104,0 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *43 407,1* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *7 586,8* | *16 500,0* | *217,5* | *9 802,2* | *59,4* | *10 194,0* | *104,0* |
| *добровольные пожертвования* | *5 722,3* |  |  |  |  |  |  |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Рязани» в 2023 году составят 146 582,7 тыс. рублей, в 2024 году – 35 211,5 тыс. рублей, в 2025 году – 36 500,0 тыс. рублей.

Наряду с общими подходами к формированию проекта бюджета города повлияло сокращение объема субсидий областного бюджета.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение социальной поддержкой, гарантиями**

**и выплатами отдельных категорий граждан»**

Расходы бюджетных ассигнований в проекте бюджета города Рязани   
на 2023-2025 годы на реализацию муниципальной программы «Обеспечение социальной поддержкой, гарантиями и выплатами отдельных категорий граждан» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| проект | Изм. к преды-дущему году, % | проект | Изм. к преды-дущему году, % | проект | Изм. к преды-дущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **976 292,3** | **760 246,0** | **77,9** | **723 243,6** | **95,1** | **680 862,0** | **94,1** |
| В том числе средства**:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | **755 268,3** | **582 087,2** | **77,1** | **540 265,4** | **92,8** | **493 425,3** | **91,3** |
| ***городского бюджета*** | **221 024,0** | **178 158,8** | **80,6** | **182 978,2** | **102,7** | **187 436,7** | **102,4** |
| из них: |  |  |  |  |  |  |  |
| Социальная поддержка граждан города, находящихся в тяжелой жизненной ситуации | 23 835,2 | 25 472,6 | 106,9 | 27 009,3 | 106,0 | 28 090,2 | 104,0 |
| *городского бюджета* | *23 835,2* | *25 472,6* | *106,9* | *27 009,3* | *106,0* | *28 090,2* | *104,0* |
| Обеспечение ежемесячными выплатами отдельных категорий граждан | 42 505,7 | 44 231,1 | 104,1 | 47 159,1 | 106,6 | 49 916,7 | 105,8 |
| *городского бюджета* | *42505,7* | *44 231,1* | *104,1* | *47 159,1* | *106,6* | *49 916,7* | *105,8* |
| Предоставление компенсационных выплат и гарантий Почетным гражданам города Рязани | 2 214,6 | 2 149,3 | 97,1 | 2 252,3 | 104,8 | 2 609,2 | 115,8 |
| *городского бюджета* | *2 214,6* | *2 149,3* | *97,1* | *2 252,3* | *104,8* | *2 609,2* | *115,8* |
| Обеспечение дополнительными мерами социальной поддержки и социальной помощи отдельных категорий граждан по полному или частичному освобождению от платы за услуги по перевозке пассажиров автомобильными и наземным электрическим транспортом общего пользования города Рязани | 149 968,5 | 103 215,8 | 68,8 | 103 343,9 | 100,1 | 103 478,5 | 100,1 |
| *городского бюджета* | *149 968,5* | *103 215,8* | *68,8* | *103 343,9* | *100,1* | *103 478,5* | *100,1* |
| Реализация переданных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки в виде льготного проезда городским наземным электрическим транспортом общего пользования и автомобильным транспортом общего пользования городского сообщения на территории города Рязани | 271 973,8 | 272 736,6 | 100,3 | 272 978,9 | 100,1 | 273 178,3 | 100,1 |
| *областного бюджета* | *271 973,8* | *272 736,6* | *100,3* | *272 978,9* | *100,1* | *273178,3* | *100,1* |
| Реализация переданных государственных полномочий в сфере обеспечения льготных категорий граждан жилыми помещениями | 347 718,5 | 162 406,2 | 46,7 | 117 905,9 | 72,6 | 69 401,8 | 58,9 |
| *областного бюджета* | *347 718,5* | *162 406,2* | *46,7* | *117 905,9* | *72,6* | *69 401,8* | *58,9* |
| Осуществление переданных государственных полномочий по опеке и попечительству | 77 672,4 | 84 387,5 | 108,6 | 88 699,4 | 105,1 | 92 247,4 | 104,0 |
| *областного бюджета* | *77 672,4* | *84 387,5* | *108,6* | *88 699,4* | *105,1* | *92 247,4* | *104,0* |
| Выплаты денежных средств на вознаграждение, причитающееся приемным родителям, патронатным воспитателям, на предоставление мер социальной поддержки приемным семьям | 9 519,1 | 10 521,2 | 110,5 | 11 058,8 | 105,1 | 11 501,1 | 104,0 |
| *областного бюджета* | *9 519,1* | *10 521,2* | *110,5* | *11 058,8* | *105,1* | *11501,1* | *104,0* |
| Выплаты компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 48 384,5 | 52 035,7 | 107,5 | 49 622,4 | 95,4 | 47 096,7 | 94,9 |
| *областного бюджета* | *48 384,5* | *52 035,7* | *107,5* | *49 622,4* | *95,4* | *47 096,7* | *94,9* |
| Возмещение недополученных доходов, связанных с предоставлением дополнительных мер социальной поддержки и социальной помощи отдельным категориям граждан по оплате за услуги по помывке в бане (общее отделение) | 2 500,0 | 3 090,0 | 123,6 | 3 213,6 | 104,0 | 3 342,1 | 104,0 |
| *городского бюджета* | *2 500,00* | *3 090,0* | *123,6* | *3 213,6* | *104,0* | *3 342,1* | *104,0* |

\*- показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Обеспечение социальной поддержкой, гарантиями и выплатами отдельных категорий граждан» составят в 2023 году 760 246,0 тыс. рублей, в 2024 году – 723 243,6 тыс. рублей, в 2024 году – 680 862,0 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования в 2023 году по сравнению с уровнем 2022 года уменьшены на 216 046,3 тыс. рублей, в 2024 году снижены к уровню 2023 года на 37 002,4 тыс. рублей, в 2025 году снижены относительно 2024 года – 42 381,6 тыс. рублей.

Наряду с общими подходами по формированию проекта бюджета а изменение расходов по программе повлияло выделение субвенций из областного бюджета на исполнение отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки и изменение количества получателей пенсии за выслугу лет.

**Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022  год \* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **23 507,2** | **57 556,0** | **244,8** |  |  |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства*** | ***6 308,0*** | ***23 944,3*** | ***379,6*** |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***1 308,0*** | ***606,9*** | ***46,4*** |  |  |  |  |
| ***городского бюджета*** | ***15 891,2*** | ***33 004,8*** | ***207,7*** |  |  |  |  |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Приобретение жилых помещений для переселения граждан из аварийного жилищного фонда | 17 029,9 | 24 974,4 | 146,7 |  |  |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства* | *2 216,1* | *11 193,1* | *505,1* |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 095,3* | *283,7* | *25,9* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *13 718,5* | *13 497,6* | *98,4* |  |  |  |  |
| Переселение граждан из аварийного жилищного фонда | 4 977,3 | 30 381,6 | 610,4 |  |  |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства* | *4 091,9* | *12 751,2* | *311,6* |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *212,7* | *323,2* | *152,0* |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *672,7* | *17 307,2* | *2 572,8* |  |  |  |  |
| Снос аварийных жилых домов | 1 500,0 | 2 200,0 | 146,7 |  |  |  |  |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» в 2023 году составят 57 556,0 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии областного бюджета в объеме 606,9 тыс. рублей и средств, поступивших от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в объеме 23 944,3 тыс. рублей, за счет средств городского бюджета в сумме 33  004,8  тыс. рублей. В 2023 году расходы на переселение граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда увеличены на 33 348,8 тыс. рублей, на снос аварийных домов на 700,0 тыс.  рублей.

**Муниципальная программа «Общественный**

**транспорт в городе Рязани»**

Расходы бюджета города Рязани в 2023-2025 годах на реализацию муниципальной программы «Общественный транспорт в городе Рязани» представлены в таблице:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год \* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % | Проект | Изменение к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего:** | **456 791,6** | **354 894,4** | **77,7** | **354 680,0** | **99,9** | **100 000,0** | **28,2** |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***303 041,6*** | ***254 894,4*** | ***84,1*** | ***254 680,0*** | ***99,9*** |  |  |
| ***городского бюджета*** | ***153 750,0*** | ***100 000,0*** | ***65,0*** | ***100 000,0*** | ***100,0*** | ***100 000,0*** | ***100,0*** |
| Заключение муниципальных контрактов на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по регулируемым тарифам | 156 791,6 | 354 894,4 | 226,3 | 354 680,0 | 99,9 | 100 000,0 | 28,2 |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *41 791,6* | *254 894,4* | *609,9* | *254 680,0* | *99,9* |  |  |
| *городского бюджета* | *115 000,0* | *100 000,0* | *87,0* | *100 000,0* | *100,0* | *100 000,0* | *100,0* |
| Совершенствование и развитие сети маршрутов регулярных перевозок пассажиров и багажа в городском сообщении | 25 000,0 |  |  |  |  |  |  |
| Приобретение транспортных средств городского наземного электрического транспорта (низкопольных троллейбусов, предназначенных для перевозки маломобильных групп населения, для МУП «УРТ») | 275 000,0 |  |  |  |  |  |  |
| в том числе средства: |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *261 250,0* |  |  |  |  |  |  |
| *городского бюджета* | *13 750,0* |  |  |  |  |  |  |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2022 года.

На реализацию муниципальной программы «Общественный транспорт в городе Рязани» в 2023 году запланированы ассигнования в объеме 354 894,4 тыс. рублей, в том числе субсидии из областного бюджета – 254 894,4 тыс. рублей, в 2024 году – 354 680,0 тыс. рублей, в том числе субсидии из областного бюджета – 254 680,0 тыс. рублей, в 2025 году – 100 000,0 тыс. рублей.

Предусмотренные в проекте бюджета объемы бюджетных ассигнований по сравнению с уточненным планом на 2022 год уменьшены в 2023 году на 101 897,2 тыс. рублей, в 2024 году по сравнению с 2023 годом уменьшены на 214,4 тыс. рублей, в 2025 году по сравнению с 2024 годом уменьшены на 254 680,0 тыс. рублей. На значительное уменьшение расходов по муниципальной программе в 2025 году повлияло отсутствие в проекте бюджета субсидий областного бюджета.

**Муниципальная программа «Цифровизация городской среды»**

Расходы бюджета в 2023 году и период 2024 и 2025 годов на реализацию муниципальной программы «Цифровизация городской среды»:

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изм.к предыдущему году, % | Проект | Изм.к предыдущему году, % | Проект | Изм.к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **3 306,2** | **3 306,2** | **100,0** | **3 306,2** | **100,0** | **3 306,2** | **100,0** |
| в том числе по основным мероприятиям: |  |  |  |  |  |  |  |
| Организация предоставления муниципальных услуг в электронной форме | 483,2 | 483,2 | 100,0 | 483,2 | 100,0 | 483,2 | 100,0 |
| Информатизация администрации города Рязани | 2 823,0 | 2 823,0 | 100,0 | 2 823,0 | 100,0 | 2 823,0 | 100,0 |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Цифровизация городской среды» составят 3 306,2 тыс. рублей ежегодно.

Формирование объемов финансирования программы в 2023 году и плановом периоде 2024 – 2025 годов осуществлено с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение программных мероприятий.

**Расходы бюджета на осуществление ведомственных целевых программ**

В 2023-2025 годах предусмотрена реализация 3 ведомственных целевых программ.

На мероприятия ВЦП «Адресная инвестиционная программа г. Рязани» в 2023 году предусмотрены ассигнования в сумме 55 000,0 тыс. рублей, из них на восстановление подпорной стенки в районе ТЦ Полсинаут – 25 000,0  тыс. рублей, на строительство кладбища «Преображенское» – 12 500,0  тыс. рублей, на проектные работы строительства общеобразовательной школы на 1100 мест в микр. ДПР 7,7А – 8 500,0 тыс. рублей, на проектные работы строительства общеобразовательной школы на 600 мест (в районе стадиона «Спартак») – 7 500,0 тыс. рублей, на софинансирование физкультурно-оздоровительного комплекса открытого типа на территории МБОУ «Школа 58» – 1 500,0 тыс. рублей. В 2024 году на данную программу планируются средства в объеме 36 226,3 тыс. рублей, в 2024 году – 29 726,3 тыс. рублей.

На реализацию ведомственной целевой программы «Развитие территориального общественного самоуправления и гражданского общества в городе Рязани» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2 235,9 тыс. рублей ежегодно.

Бюджетные ассигнования на реализацию ведомственной целевой программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами» планируются в сумме 85 855,2 тыс. рублей в 2023 году, 89 881,3 тыс. рублей в 2024 году и 93 339,3 тыс. рублей в 2025 году.

**Расходы городского бюджета на осуществление непрограммных направлений деятельности на 2023 – 2025 годы**

Бюджетные расходы на осуществление непрограммных направлений расходов в 2023 – 2025 годах составят: в 2023 году – 212 348,3 тыс. рублей, в 2024 году – 135 157,4 тыс. рублей, в 2025 году – 139 009,7 тыс. рублей.

*тыс. рублей*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2022 год\* | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | |
| Проект | Изм.к предыдущему году, % | Проект | Изм.к предыдущему году, % | Проект | Изм.к предыдущему году, % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3/2\*100 | 5 | 6=5/3\*100 | 7 | 8=7/5\*100 |
| **Всего** | **132 916,2** | **212 348,3** | **159,8** | **135 157,4** | **63,6** | **139 009,7** | **102,9** |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ***областного бюджета*** | ***1 472,8*** | ***84,2*** | ***5,7*** | ***88,7*** | ***105,3*** | ***79,5*** | ***89,6*** |
| ***городского бюджета*** | ***131 443,4*** | ***212 264,1*** | ***161,5*** | ***135 068,7*** | ***63,6*** | ***138 930,2*** | ***102,9*** |
| Обеспечение деятельности Рязанской городской Думы | 100 745,4 | 108 892,7 | 108,1 | 112 501,1 | 103,3 | 115 500,4 | 102,7 |
| Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Рязани | 19 353,0 | 20 542,4 | 106,1 | 21 567,6 | 105,0 | 22 429,8 | 104,0 |
| Составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 1 472,8 | 84,2 | 5,7 | 88,7 | 105,3 | 79,5 | 89,6 |
| *в том числе средства:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *областного бюджета* | *1 472,8* | *84,2* | *5,7* | *88,7* | *105,3* | *79,5* | *89,6* |
| Проведение выборов и референдумов |  | 21 829,0 |  |  | 0,0 |  |  |
| Резервные фонды | 10 500,0 | 61 000,0 | 581,0 | 1 000,0 | 1,6 | 1 000,0 | 100,0 |
| Снос объектов капитального строительства | 845,0 |  | 0,0 |  |  |  |  |

\* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 октября 2022 года.

Бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Рязанской городской Думы предусмотрены в 2023 году в сумме 108 892,7 тыс. рублей, в 2024 году – 112 501,1 тыс. рублей, в 2025 году 115 500,4 тыс. рублей, в том числе:

обеспечение деятельности главы муниципального образования, председателя Рязанской городской Думы – 3 808,3 тыс. рублей в 2023 году, 4 001,7 тыс. рублей в 2024 году и 4 160,8 тыс. рублей в 2025 году;

обеспечение деятельности депутатов Рязанской городской Думы – 13 233,9 тыс. рублей в 2023 году, 13 862,2 тыс. рублей в 2024 году и 14 379,3 тыс. рублей в 2025 году;

обеспечение деятельности помощников депутатов Рязанской городской Думы – 27 773,5 тыс. рублей ежегодно;

обеспечение деятельности аппарата Рязанской городской Думы: 2023 год – 55 293,2 тыс. рублей, 2024 год – 58 079,8 тыс. рублей, в 2025 год – 60 402,9 тыс. рублей;

выполнение других обязательств муниципального образования Рязанской городской Думой –8 783,9 тыс. рублей ежегодно, из них на:

- оплату услуг средств массовой информации – 5 449,2 тыс. рублей ежегодно;

- приобретение печатной и цветочной продукции, памятных подарков –2 392,0 тыс. рублей ежегодно;

- награждения и поощрительные выплаты в связи с празднованием юбилейных дат – 942,7 тыс. рублей ежегодно.

Бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты города Рязани, предусмотренные в сумме 20 542,4 тыс. рублей в 2023 году, 21 567,6 тыс. рублей в 2024 году и 22 429,8 тыс. рублей в 2025 году, включают в себя расходы:

на обеспечение деятельности руководителя Контрольно-счетной палаты города Рязани и его заместителей – 5 225,7 тыс. рублей в 2023 году 5 492,8 тыс. рублей в 2024 году и 5 712,5 тыс. рублей в 2025 году;

на обеспечение деятельности аппарата Контрольно-счетной палаты – 15 316,7 тыс. рублей в 2023 году, 16 074,8 тыс. рублей в 2024 году и 16 717,3 тыс. рублей в 2025 году.

В 2023 году предусмотрены средства на проведение выборов депутатов Рязанской городской Думы в размере 21 829,0 тыс. рублей.

Формирование объемов финансирования на обеспечение деятельности Рязанской городской Думы и Контрольно-счетной палаты города Рязани осуществлялось с применением общих подходов к планированию расходов бюджета на финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления.

Бюджетные ассигнования на формирование целевого финансового резерва для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций предусмотрены в сумме 1 000,0 тыс. рублей ежегодно.

**V. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета города**

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета города составят в 2023 году – 548 434,0 тыс. рублей, в 2024 году – 574 857,0 тыс. рублей, в 2025 году – 556 568,0 тыс. рублей.

Объем привлечения кредитных ресурсов в российских кредитных организациях в 2023 году составит 1 956 286,0 тыс. рублей, в том числе:

- невозобновляемая кредитная линия сроком на 1,5 года на общую сумму 800 000,0 тыс. рублей;

- невозобновляемая кредитная линия сроком на один год на сумму 956 286,0 тыс. рублей;

- возобновляемая кредитная линия на общую сумму 200 000,0 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований, направляемых на погашение кредитов кредитных организаций в валюте Российской Федерации, в 2023 году составит 1 400 852,0 тыс. рублей. Разница между кредитами, привлеченными в российских кредитных организациях, и суммой их погашения, в 2023 году составит (+) 555 434,0 тыс. рублей.

Объем привлечения кредитных ресурсов в кредитных организациях в 2024 году составит 2 495 143,0 тыс. рублей, в 2025 году – 3 047 711,0 тыс. рублей. Объем бюджетных ассигнований, направляемых на погашение кредитов кредитных организаций в валюте Российской Федерации, в 2024 году составит 1 915 286,0 тыс. рублей, в 2025 году – 2 295 143,0 тыс. рублей. Разница между кредитами, привлеченными в российских кредитных организациях и суммой их погашения, в 2024 году составит (+) 579 857,0 тыс. рублей, в 2025 году – (+) 752 568,0 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований, направляемых на погашение бюджетных кредитов, привлеченных из областного бюджета, составит в 2023 году – 7 000,0 тыс. рублей, в 2024 году – 5 000,0 тыс. рублей и в 2025 году – 196 000,0 тыс. рублей.

Кроме того, в 2023 году планируется привлечение из федерального бюджета краткосрочных бюджетных кредитов на пополнение остатка средств на едином счете бюджета городского округа. Объем привлечения составит 540 000,0 тыс. рублей.

Исходя из планируемого размера дефицита бюджета города в 2023-2025 годах объем муниципального долга составит на 01.01.2024 года – 3 297 286,0 тыс. рублей, на 01.01.2025 года – 3 872 143,0 тыс. рублей, на 01.01.2026 года – 4 428 711,0 тыс. рублей, что не превышает ограничения, установленные статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.